



华东医药股份有限公司

2019 年年度报告

2020 年 04 月

致 股 东

尊敬的各位股东：

过去的 2019 年是国内医药行业发生颠覆性变化的一年，亦是华东医药深化转型，步入全新发展时期的关键之年。回顾 2019，华东医药人沐风栉雨，在不懈奋斗中创造出优秀的业绩，保持了良好的发展态势。

公司经营业绩再创新纪录，实现归母净利润 28.13 亿元，同比增长 24.08%，医药工业销售首次突破 100 亿元，实现了历史性跨越；医药工业研发费用投入达到 10.55 亿元，较上年同比增长 49.14%，构建了以中美华东为中心的全球化研发战略协作生态圈，完善了研发项目立项审批与动态评估体系；科研创新取得新进展，全球首创口服小分子 GLP-1 新药 TTP273 获得一期临床批准，迈华替尼、利拉鲁肽等重点研发项目进入三期临床；公司先后与美国 R2、MediBeacon 和瑞士 Kylane 公司达成战略合作，获得多个创新产品的国际商业化权益，进一步丰富了产品管线、增添了发展动力。

2019 年 6 月，公司新一届董事会换届，顺利完成了新老经营管理团队的交接，制定了立足于医药健康产业，以医药工业为主导，同时拓展医药商业和医美产业的全新发展战略，秉承“以科研为基础，以患者为中心”的企业理念，致力于成为一家以科研创新驱动的国际化品牌医药强企。

中国仿制药的历史盛宴正在谢幕，创新药的黄金时代已经来临。

未来，华东医药将重点布局抗肿瘤、内分泌及自身免疫三大核心领域；聚焦临床价值优、市场潜力大的创新品种；全面调整现有产品结构，坚决清理和淘汰低壁垒、低商业价值的仿制药；继续巩固公司在糖尿病及移植免疫用药领域国内行业领跑者地位，将发展创新药和高技术壁垒仿制药作为构建未来核心竞争力的基础和战略主旋律，向突破性创新迈进。

公司将持续加大研发投入，每年研发费用支出将不低于医药工业销售收入占比的

10%，积极通过内生外延、合纵连横的方式，迅速完成核心领域的创新产品管线布局，使公司核心领域实现创新产品的有效补充和引领，形成良好的产品梯队；不断提升自身研发能力和研发效率，将华东医药打造成具有领先研发创新能力、强大学术市场推广能力、精益求精生产能力的制药龙头企业，力争 2022 年开始，保持每年有创新产品上市的良性发展节奏，实现 2025 年创新业务板块占整体工业营收 30%的阶段性的目标。

2020 年转型期的华东医药将面对更加残酷的竞争环境，更加艰巨的发展挑战。艰难困苦，玉汝于成。面对转型升级过程中的新情况、新问题，我们将会迅速做出响应与调整，做好长期作战准备，临危不慌，遇难不惧，坚持创新优先，努力求变。公司将通过优化组织架构、大力引进人才、调整商业模式等方式，实现保增长、稳发展的目标，在创新转型道路上稳健前行。

我们将从跟随走向引领，从仿制走向创新，从国内走向国际，从成功走向卓越。充分运用好历史发展过程中形成的求新求变的优秀企业文化和资金技术积累，规划全线起航再出发的前行坐标，咬定青山不放松，坚持创新转型不动摇，乘风破浪，一往无前。到 2025 年，华东医药将从传统仿制药企成长转型为国内领先的创新药企；未来，华东医药将成为领先的跨国制药企业。

今年是公司上市二十周年，感谢全体股东与华东医药携手走过廿载耕耘。

不惧变革，我们将勇敢前行，品味凛冽甘泉。

不忘初心，我们将行稳致远，一如既往创造价值回报股东！

董事长 吕梁
谨代表华东医药

2020 年 4 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人吕梁、主管会计工作负责人吕梁及会计机构负责人(会计主管人员)邱仁波声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 1,749,809,548 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.8 元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	7
第三节 公司业务概要	11
第四节 经营情况讨论与分析	15
第五节 重要事项	46
第六节 股份变动及股东情况	71
第七节 优先股相关情况	77
第八节 可转换公司债券相关情况	78
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	79
第十节 公司治理	88
第十一节 公司债券相关情况	93
第十二节 财务报告	96
第十三节 备查文件目录	242

释义

释义项	指	释义内容
华东医药/公司/本公司	指	华东医药股份有限公司
中国远大集团	指	中国远大集团有限责任公司
华东医药集团	指	杭州华东医药集团有限公司
中美华东	指	杭州中美华东制药有限公司
西安博华	指	华东医药（西安）博华制药有限公司
江东公司	指	杭州中美华东制药江东有限公司
华东宁波公司	指	华东宁波医药有限公司
Sinclair	指	Sinclair Pharma Limited
重庆派金	指	重庆派金生物科技有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
RAPT	指	RAPT Therapeutics, Inc.
深交所	指	深圳证券交易所
GMP	指	动态药品生产质量管理规范
GSP	指	药品经营质量管理规范
BE	指	生物等效性
CDE	指	国家药品监督管理局药品审评中心
MAH	指	药品上市许可人制度
FDA	指	美国食品药品监督管理局
ANDA	指	美国简略新药申请
ICH	指	人用药品注册技术国际协调会
IND	指	新药临床试验
PK/PD	指	药物代谢动力学/药效动力学
CMC	指	药品的化学、制造和控制
PMA	指	三类医疗器械注册
QA	指	质量保证（部门）
处方药品	指	凭医师开具的处方才可以购买和使用的药品

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	华东医药	股票代码	000963
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	华东医药股份有限公司		
公司的中文简称	华东医药		
公司的外文名称（如有）	HUADONG MEDICINE CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	HUADONG MEDICINE		
公司的法定代表人	吕梁		
注册地址	杭州市延安路 468 号 1 号楼 1 号门 7、9、10 楼		
注册地址的邮政编码	310006		
办公地址	杭州市莫干山路 866 号		
办公地址的邮政编码	310011		
公司网址	www.eastchinapharm.com		
电子信箱	hz000963@126.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈波	谢丽红
联系地址	杭州市莫干山路 866 号	杭州市莫干山路 866 号
电话	0571-89903300	0571-89903300
传真	0571-89903300	0571-89903300
电子信箱	hz000963@126.com	hz000963@126.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、注册变更情况

组织机构代码	91330000143083157E
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座 15 层
签字会计师姓名	王福康、徐平

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

其他原因

	2019 年	2018 年		本年比上年 增减	2017 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入（元）	35,445,698.2 16.15	30,663,374.3 26.27	30,663,374.3 26.27	15.60%	27,831,823.1 48.07	27,831,823.1 48.07
归属于上市公司股东的净利润（元）	2,813,118.70 2.11	2,267,229.17 4.08	2,267,229.17 4.08	24.08%	1,779,506.06 1.59	1,779,506.06 1.59
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	2,574,437.41 7.52	2,236,323.50 0.44	2,236,323.50 0.44	15.12%	1,740,064.20 0.10	1,740,064.20 0.10
经营活动产生的现金流量净额（元）	2,001,698.17 0.67	2,039,496.08 3.26	2,039,496.08 3.26	-1.85%	1,661,118.66 3.70	1,661,118.66 3.70
基本每股收益（元/股）	1.61	1.55	1.29（注）	24.08%	1.83	1.02（注）
稀释每股收益（元/股）	1.61	1.55	1.29（注）	24.08%	1.83	1.02（注）
加权平均净资产收益率	25.29%	24.87%	24.87%	0.42%	23.02%	23.02%
	2019 年末	2018 年末		本年末比上年	2017 年末	

				未增减		
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产（元）	21,463,974,146.63	19,217,357,282.33	19,217,357,282.33	11.69%	15,987,106,537.46	15,987,106,537.46
归属于上市公司股东的净资产（元）	12,309,477,308.00	9,938,148,996.53	9,938,148,996.53	23.86%	8,393,269,796.56	8,393,269,796.56

注：报告期内，本公司于 2019 年 6 月实施了 2018 年度利润分配方案，以公司总股本 1,458,174,624 股为基数，每 10 股派发现金股利 3.3 元（含税），同时以资本公积金每 10 股转增 2 股。根据相关会计准则的规定按最新的股本调整了 2017、2018 年度的每股收益数据。

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	1,749,809,548
用最新股本计算的全面摊薄每股收益	
支付的优先股股利	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	1.6077

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	9,705,148,188.21	8,543,519,428.77	9,379,217,601.89	7,817,812,997.28
归属于上市公司股东的净利润	907,244,647.77	689,038,770.54	616,830,635.77	600,004,648.03
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	856,031,343.59	618,403,044.38	605,545,800.58	494,457,228.97
经营活动产生的现金流量净额	-433,890,841.71	1,396,919,178.57	-53,990,090.92	1,092,659,924.73

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	109,574,836.97	-697,591.38	-7,395,738.16	主要系本期确认房屋拆迁款所致。
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	4,407,536.93	1,630,170.53	11,124,356.12	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	112,527,883.18	79,368,271.28	85,111,812.35	主要系本期子公司中美华东和华东宁波公司确认政府补助款所致。
委托他人投资或管理资产的损益		16,058,460.95	2,575,905.01	
债务重组损益			2,439,066.31	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	1,896,979.79			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	77,976,120.18	-34,052,605.70	-20,536,885.66	主要系本期 Sinclair 产品权益或有对价款调整所致。
减：所得税影响额	47,542,186.99	14,789,855.01	19,783,865.78	
少数股东权益影响额（税后）	20,159,885.47	16,611,177.03	14,092,788.70	
合计	238,681,284.59	30,905,673.64	39,441,861.49	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

华东医药股份有限公司（证券代码：000963）创建于 1993 年，总部位于浙江杭州，于 1999 年 12 月在深圳证券交易所上市。历经 20 多年的发展，公司业务覆盖医药全产业链，以医药工业为主导，同时拓展医药商业和医美产业，已发展成为集医药研发、生产、经销为一体的大型综合性医药上市公司。

公司医药工业深耕于专科、慢病用药及特殊用药领域的研发、生产和销售，已形成慢性肾病、移植免疫、内分泌、消化系统等领域为主的核心产品管线，拥有多个在国内具有市场优势的一线临床用药，同时通过自主开发、外部引进、项目合作等方式重点在抗肿瘤、内分泌和自身免疫三大核心治疗领域的创新药及高技术壁垒仿制药进行研发布局。公司持续开展产品国际注册、国际认证、一致性评价等工作，形成面向国际的制药工业体系。

医药商业拥有中西药、医疗器械、药材参茸、健康产业四大业务板块，涵盖医药批发、医药零售、以冷链为特色的第三方医药物流、医药电商、医院增值服务及特色大健康产业，为客户提供综合性解决方案。

医美业务聚焦于面部微整形和皮肤管理领域最新的产品和器械的研发、生产和销售。全资子公司 Sinclair 总部位于英国，在法国、荷兰和美国拥有生产基地，并在全球市场推广销售注射用长效微球、玻尿酸以及面部提拉埋线等产品，是公司全球化的医美运营平台。控股子公司华东宁波公司是集医美产品研发、生产、销售和个性化定制服务的综合型医美大健康平台公司，目前总代理韩国伊婉玻尿酸产品在中国市场的推广销售。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权投资	期末余额为 46,427 万元，较期初增加 157.89%，主要系本期长期股权投资和其他权益工具投资增加所致。
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化

在建工程	期末余额为 182,981 万元，较期初增加 196.57%，主要系本期中美华东研发平台建设及华东医药生物医药科技园二期项目增加所致。
预收款项	期末余额为 25,489 万元，较期初增加 63.9%，主要系预收药品销售款增加所致。
一年内到期的非流动负债	主要系一年内到期的应付债券转列所致。
长期应付款	期末余额 4,808 万元，较期初减少 82.5%，主要系本期 Sinclair 产品权益或有对价款调整所致。。

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模 (万元)	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
Sinclair Pharma Limited	收购股权	93,619.01	英国	独立核算	控制董事会及重大事项决策审批,财务日常监督,委托外部中介机构审计	盈利	7.61%	否

注： 报告期内，公司于 2019 年 4 月与专业从事医美领域冷冻祛斑和美白相关医疗器械及技术开发的美国 R2 Dermatology 公司正式达成战略合作，对 R2 公司进行股权投资并成为其股东，截止本披露日已出资 2000 万美元，对其持股比例为 26.60%；2019 年 7 月，与致力于肾功能和肠胃功能评估等医疗领域造影剂及设备开发的美国 MediBeacon 公司达成战略合作，出资 3000 万美元对其进行股权投资，截止本报告日已出资 1500 万美元，占股 4.3%。

三、核心竞争力分析

1、开放的研发体系，持续提升的创新力

经过多年发展，公司自主研发体系进一步建立健全，构建了以中美华东为中心的全球化研发战略协作生态圈，成立了全球新药研发中心，在美国波士顿和硅谷设立联合科研办事处，与全球著名院校、科研院所、创新生物公司、专业技术平台等机构进行新药研发项目合作。持续加大研发投入，全面调整现有产品结构，坚决清理和淘汰低壁垒、低商业价值的仿制药，重点布局抗肿瘤、内分泌及自身免疫三大核心领域，继续巩固公司在糖尿病及自身免疫用药领域国内行业领跑者地位，迅速完成核心领域的创新产品管线布局，使公司核心领域实现创新产品的有效补充和引领。通过自主研发、外部并购和产品授权引进（License-in）迅速

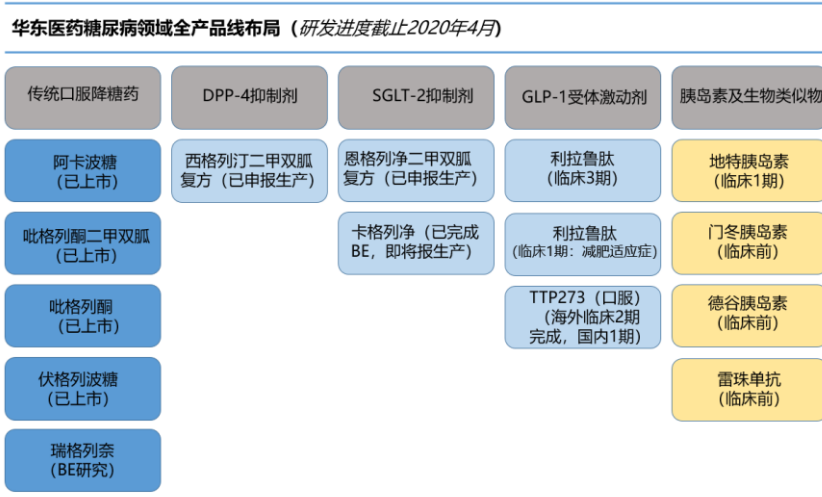
丰富核心领域产品管线，形成持续有创新产品立项和上市的良好发展态势，为中长期增长提供新动能。

2、全面的国际化业务开拓能力

公司积极推进国际化进程，通过国际并购收购英国上市公司 Sinclair100%股权，实现了医美销售网络全球布局；与美国 R2、MediBeacon 和瑞士 Kylane 等公司战略合作，增添国际商业化开发权益。加速产品国际注册，在线化学原料药全部获得美国 FDA 或欧盟等权威市场认证，注射用泮托拉唑钠冻干粉针获得美国 FDA 暂时批准，阿卡波糖片获得欧盟奥地利市场准入，均成为国内医药企业首家；在线全部原料药、部分制剂生产线获得美国 FDA 或欧盟等权威市场认证。积极开发国际化物流采购供应商，实现采购能力的国际化接轨。加强国际贸易合作，原料药国际市场拓展取得积极成果。

3、丰富的专科慢病产品管线及糖尿病用药领域整体竞争优势

公司多年来深耕专科、慢病及特殊用药领域，在慢性肾病、移植免疫、内分泌、消化系统等多个治疗领域构筑了良好的品牌效应和雄厚的市场基础，市场占有率持续保持国产同类产品前列。在糖尿病临床重要用药靶点形成了创新靶点和差异化仿制药产品管线全线布局。公司在器官移植领域也做到了临床一线免疫抑制用药的全覆盖。未来，公司将重点在抗肿瘤、内分泌和自身免疫三大核心治疗领域的创新产品药进行研发布局。目前公司已有 22 个核心上市产品及 16 个在研品种纳入 2019 版国家医保目录，10 个核心上市产品及 4 个在研品种纳入 2018 版国家基本药物目录。



4、国内领先的药学专业推广团队及市场网络

公司以临床价值学术推广为核心，推进以综合性医院、基层医疗机构、零售及第三终端、

互联网线上相结合的多渠道营销模式，已逐步形成多渠道有效覆盖。实现浙江省全覆盖，和 31 家全球前 50 强制药跨国公司、80 家国内前 100 强制药企业建立了业务合作关系，冷链物流配送业务处于全国领先水平。在医美领域，控股子公司宁波公司在国内医美领域的市场占有率排名领先，全资子公司英国 Sinclair 公司核心产品已在全球 60 多个国家和地区上市。

5、稳健务实的经营风格及股东回报

公司注重管理创新，努力通过提升经营质量来满足市场竞争需求。高质量的产品、合规高效的营销服务、差异化的市场定位、创新的研发布局、完善的人才规划助推公司长期稳健发展。公司自上市以来业绩持续 20 年保持稳健增长，2007 年至今公司连续 13 年保持净资产收益率（ROE）在 20%以上，在 A 股上市公司及医药行业内保持领先。上市 20 年来已累计分红 16 次，分红金额 36.84 亿元，远超 IPO 时募集到的 2.5 亿元资金，为股东带来持续稳定的投资回报。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

2019 年是新中国发展历史上具有重要历史意义的一年，也是中国医药行业深刻而急剧变革的一年，同时也是公司深化转型的关键之年，更是公司贯彻创业精神，步入全新发展时期的开局之年。过去的一年，面对全国经济下行的巨大压力，面对国内医药市场的严峻形势，面对国家带量采购等密集推行的医改政策带来的降价、监管合规和市场竞争压力，公司以提升软价值为核心，坚持企业战略转型，聚焦高质量发展，全面快速推进创新转型国际化工作，工业、商业保持均衡发展，在复杂多变的政策和行业环境中继续奋力前行，取得了显著的经营业绩，营业收入和净利润再创新高，连续 20 年保持经营业绩稳健增长，经营质量也持续提升。

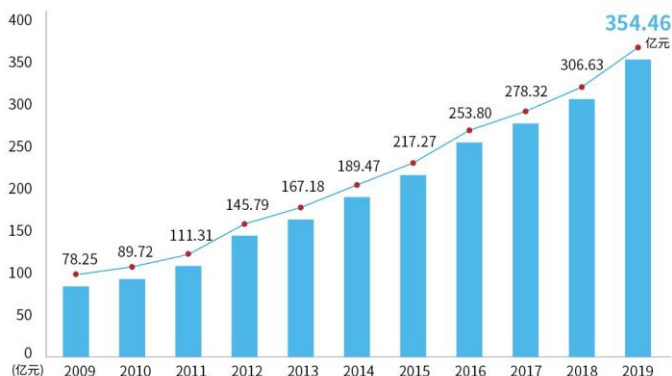
报告期内，主营收入和净利润继续保持稳健增长。全年实现营业收入 354.46 亿元，较上年同比增长 15.60%；归属于母公司股东的净利润 28.13 亿元，较上年同比增长 24.08%。截至 2019 年底，公司资产总额 214.64 亿元，归属于母公司股东的净资产 123.09 亿元，资产负债率 40.05%，净资产收益率（ROE）25.29%，连续 13 年保持在 20%以上。

2019 年公司全资子公司中美华东全面完成科研生产经营任务，市场竞争力和盈利能力不断增强，继续深耕慢病市场，慢性肾病、糖尿病、移植免疫、消化等四大产品线均保持良好增长趋势，营业收入首次突破百亿元，达到 105.08 亿元，实现净利润 21.98 亿元；分别较上年同期增长 28.02%和 18.14%；华东医药商业公司积极进行业务模式创新发展，运营效率持续提升，业务保持稳定增长，全年实现销售收入 250.98 亿元，在浙江省内继续保持医药商业龙头地位。医美产业继续开拓国内外市场，全年收入突破 12 亿元。

经营状况

华东医药近10年营业收入(亿元)增长趋势

近10年营业收入(亿元)复合年化增长率
16.31%



华东医药近 10 年营业收入增长趋势

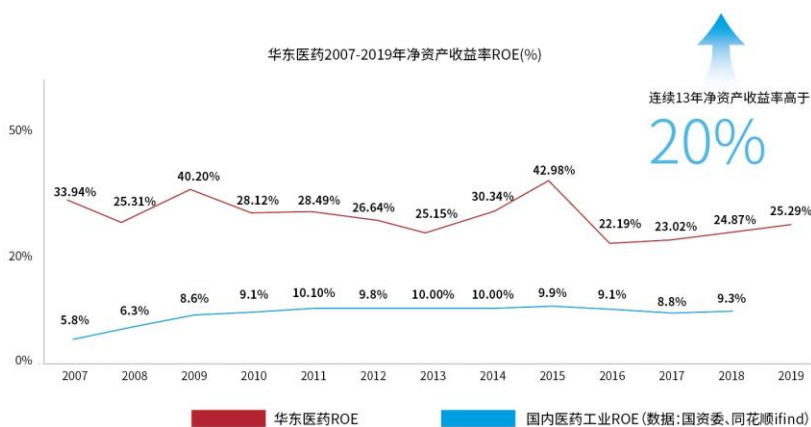
华东医药近10年归母净利润(亿元)增长趋势

近10年归母净利润(亿元)复合年化增长率
22.23%

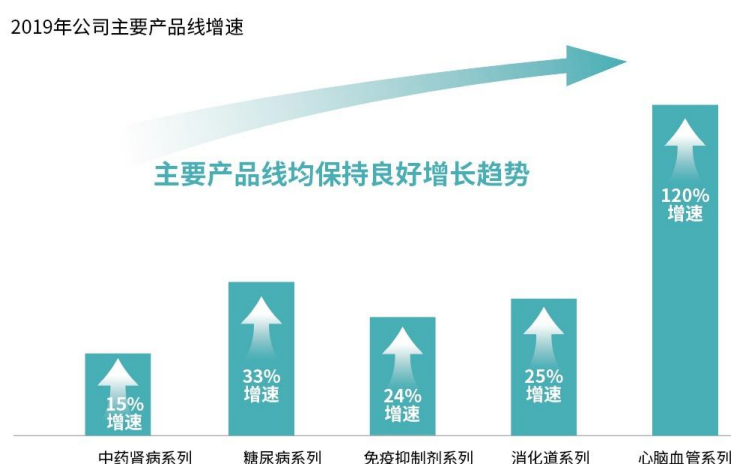


华东医药近 10 年归母净利润增长趋势

华东医药2007-2019年净资产收益率ROE(%)



华东医药 2007-2019 年净资产收益率 ROE (%)



华东医药 2019 年主要产品线增速

1、研发转型全面加速，持续加大研发投入，产品管线不断丰富

2019 年公司持续推动研发转型工作，全年研发费用投入 10.55 亿元，同比增长 49.14%；通过自主开发、外部引进、项目合作等方式，加快丰富产品管线。组建国际新药开发中心，成立研发项目决策委员会与专家管理委员会，进一步强化 BD 团队建设，建立 BD 协同机制与 PM 管理机制。加强研发项目的全生命周期管理，进一步健全研发项目的立项审批与动态评估体系，及时调整研发策略和方向，清理和淘汰低壁垒、低商业价值的仿制药，确保公司研发资源得到最大程度的利用；优化研发激励制度，以鼓励创新为导向，以实际研发成果为评判标准，引导形成敢于创新、奋勇争先的研发工作氛围。全力开展各个产品的一致性评价工作，积极推进临床试验及样品制备，共完成 8 个品种工艺验证及 11 个品种的 BE/预 BE 样品制备；完成在线产品补充申请及相关新产品的发补研究工作。对标国际，积极通过开展 CMO/CDMO 合作模式，有效提升了研发效率。全年共获得 3 个临床批件及 1 个生产批件；TTP273 获得一期临床批准，R2、HDSY313、MB102、MET306、CX-01-T 等在研创新项目按计划有序推进，利拉鲁肽注射剂正式进入三期临床并按计划持续入组开展。（关于科研投入及在研产品管线的详细内容，请参见研发部分相关内容）

2、国际化开拓取得积极成果，国际注册取得重大突破

国际化产品引进和合作方面：（1）与美国 R2 Dermatology 公司签署战略合作协议，公司对 R2 公司进行股权投资并获得 R2 公司研发的医疗器械 F1 和 F2 及其未来改进型在中国大陆、日本、韩国等 34 个亚洲国家或地区的独家分销权益；（2）与美国 MediBeacon 公司达成战略

合作，在出资认购其发行的部分 B 轮优先股后，获得 MediBeacon 公司拥有的全部产品（包括肾功能监测和评估、肠胃功能评估、手术可视化等）在中国大陆等 25 个亚洲国家或地区的独家商业化权利。该项目的签约将促进公司在慢病领域逐步形成药物产品线和精确监测手段之间的互补和协同，进一步巩固公司在慢病诊断与治疗领域的综合竞争力；（3）与瑞士 KYLANE LABORATOIRES 达成战略合作意向，并于 2020 年一季度正式签订协议，获得其研发的 Kysense 系列高端玻尿酸产品全球市场商业化权益，预计该产品 2020 年首先在欧洲市场获批上市，进一步丰富了医美产品管线。

制剂国际化注册方面：持续推进国际化战略目标。注射用泮托拉唑钠 40mg 获 FDA 暂时批准，实现了公司制剂 ANDA 注册零的突破；阿卡波糖片获得欧盟地区奥地利市场上市许可，是首个中国国产口服糖尿病用药获得欧盟地区市场上市许可。

3、创新运营模式，打造国际化的华东医药生产体系

公司生产系统主动适应市场，围绕解决患者未满足的治疗需求及公司产品战略领域，抓仿制药落实与创新产品立项，继续提升批量化研发注册、生产制造能力，进一步整合公司优势资源，打造开放的制造系统，生产运营从传统的“硬资产”向“轻资产”运营模式加速转变，利用全要素布局，调整产品结构，试点轻资产（MAH）的多元化运营新模式。

完成 2019 年科研项目移交生产和创新立项工作，持续推进产品 ANDA 国际化项目，开展达托霉素及注射用达托霉素、磺达肝癸钠及磺达肝癸钠注射液、阿卡波糖片、吡格列酮二甲双胍片、依维莫司片、西罗莫司片等产品的国际注册工作。做好 FDA 暂时批准的注射用泮托拉唑钠和等待获批的他克莫司胶囊国际化商业生产的准备工作。

面对带量采购的新形势，采取自主创新和技术引进相结合，提升自产原料药技术水平。围绕生产全要素，狠抓精细化管理，大力开展精益生产及全成本管理，提升信息化水平和运营效率，优化生产工艺，促进成本节降。提升国际化生产的技能，筹备好已获得海外认证的产品的国际化商业生产，打造合规第一、面向国际、高品质、有市场竞争力的产品。

稳步推进重点工程项目建设。全力抓好江东二期、制剂国际化研发制造中心等重点工程项目，按计划完成进度。进一步完善四大生产园区（杭州祥符桥、江东园区、江苏九阳、西安博华）和 2 个厂外车间建设及产品文号的转移工作。

4、加强人才和专家梯队建设，推进集团化、国际化人力资源管理

2019 年公司深入贯彻“人才管理创新”和“战略人力资源管理”工作方针，重点加强科研和国际化高端人才的引进工作，通过内部培养和外部招聘促进人才梯队持续扩容。开展全

球校园招聘，首批完成美国新加坡知名院校现场宣讲及招聘工作，取得预期效果；全年引进核心岗位人才 34 人，其中具有博士学位人员 22 人，具有海外工作和学习背景的人员 27 人，全年引进具有研究生学历人员 123 人，招聘“双一流”建设院校毕业生 96 人，科研和技术管理人员结构和比例持续优化。并构建高效率、高效能、高市场价值导向的激励机制，完成研发项目中长期激励机制方案的制定。实施全面生产考核，人均劳效提升约 12%。推进集团化、国际化人力资源管理，完成 Sinclair 公司内部审计、人员外派及预算管理。

5、实行全过程质量管理，推进质量系统转型升级

质量系统遵循“合规、执行、提速”的指导方针，以国际化质量管理水平为目标，推行诚信的质量文化建设，严守质量底线。大力加强质量合规化和 GMP 常态化管理工作，实行全过程质量管理，保证生产全环节质量的可控、在控、受控。完善药物警戒、研发质量等质量管理体系，借助 LIMS 系统及 QMS 系统等信息化手段助推质量系统转型升级。做好药政及 MAH 管理，完成各项 GMP 认证检查和备案工作。

6、加快营销架构改革和模式转型，基层市场加速增长

2019 年中美华东药学服务总公司以建立“适应现代医药行业发展的药学服务管理体系”为目标，继续深入组织架构改革，全面推进基层市场、院外市场的布局与建设，提升市场服务能力和管理能力，积极做好商务管理及招标议价等重点工作。积极响应国家分级诊疗政策，按照“三个并重”方针（基层市场与中心城市市场并重，院外市场与院内市场并重，科技营销与传统营销并重）方针，加快营销模式转型和临床药学服务队伍建设，实施客户分级管理和精准营销，聚焦未得到规范治疗的目标慢病患者，传递产品价值，拓展增量市场。持续开展上市产品的临床再研究，通过专家学术平台建设，全方位通过学术宣传，推动产品进入临床应用指南，提高专家共识及临床价值认可度，为产品扩大市场覆盖和快速增长创造有利条件。在巩固扩大重点城市医院市场基础上，加快向县级医院、社区医院、乡镇卫生院和院外市场下沉。报告期内公司核心品种在基层市场的销售持续快速增长，市场占比不断提升。



公司医药工业全国营销网络分布图



公司医药商业浙江全省网络覆盖图

7、深耕浙江市场，强化网络布局，保持浙江市场医药商业领先地位

2019 年公司商业坚持以管理提升绩效，通过狠抓业务和管理转型，积极应对带量采购和医保支付改革等政策冲击。推进“全面预算管理、ERP 系统升级，全省物流体系”等三大关键工作，同步实施“饮片全省销售、DTP 全省网络”两大重点业务，抓好商业三率（客户覆盖率、市场占有率、销售增长率），稳固和提升订单满足率，重点是市外医院与基层医院的订单满足率，确保全省集采配送量排名领先；应对县域医共体与分级诊疗改革，调整销售组织架构，继续夯实院内市场，积极拓展 OTC 连锁药店市场，布局优质民营医院，推动渠道下沉和市场下沉。

持续优化产品结构，重点是通过一致性评价的高技术壁垒仿制药与新上市创新药，加强增长潜力大、高毛利等重点产品的合作引进；积极转变合作模式，为客户和医院提供医院准入、药事服务升级等多种增值服务和深度服务，并将产品线向饮片、耗材、医疗器械等业务延伸；与多家跨国医药企业达成慢病产品基层市场战略合作，已覆盖浙江全省十个地市 2400 余家医院，创新型业务销售收入持续快速提升，巩固浙江龙头、全国前十的行业领先地位。

积极完善全省网络布局，相继成立了华东医药台州有限公司和华东医药金华有限公司，金华供应链中心的建设已完成前期各种审评的准备工作，预计 2021 年建成投入使用，将形成以浙北、浙中、浙南三大物流中心为基础，区域子公司分库为补充的多库联动的全省物流体系，为实现省内医药物流网络的全面覆盖迈出了坚实的一步。

8、积极开拓全球医美业务，不断完善布局，构筑未来新的发展空间

公司国际化医美业务平台英国 Sinclair 公司积极开拓全球市场业务，不断优化调整医美产品结构及引进高端产品，并取得积极进展。报告期内新完成 5 个国家和地区的上市注册，全年营业收入较去年同期增长 36%，净利润扭亏为盈。

2019 年公司成立医美产品管理部，快速组建医美产品管理部初期团队，综合管理和协调国内外医美创新业务。已完成子公司英国 Sinclair 公司核心产品 Ellanse（注射用长效微球）在中国的临床工作，并正式提交注册申请；埋线产品 Silhouette 已完成中国临床实验设计和准备工作，逐步推进美国引进的 R2 公司冷冻祛斑医疗器械 F1 和全身美白医疗器械 F2 的国内临床试验，完善产品设计改进、配套产品开发以及对亚太地区各国家潜在经销商的拓展等投后管理工作。



华东医药全球业务合作方及医美业务国际布局图

9. 完成董事会换届，新团队带领公司开启新征程

2019 年 6 月，公司完成了新一届董事会的换届工作，经股东大会审议通过，选举产生了以吕梁先生为董事长、李阅东先生为总经理的新一届经营管理团队，并聘任李邦良先生为公司名誉董事长，顺利完成了新老交接这件关系公司长远发展的大事。公司新一届管理团队将带领全体华东医药人在新的历史时期坚定不移的推进公司向国际化与创新型医药企业转型。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	35,445,698,216. 15	100%	30,663,374,326. 27	100%	15.60%
分行业					
商业	25,098,006,088. 85	68.79%	22,853,322,427. 62	72.89%	9.82%
制造业	10,864,875,032. 13	29.78%	8,573,439,130.7 9	26.86%	26.73%
国际医美业务	509,190,691.24	1.43%	76,019,939.06	0.25%	569.81%
抵消（分部间抵消）	-1,026,373,596. 07		-839,407,171.20		
分产品					
分地区					
国内销售	34,883,617,590. 88	98.41%	30,541,135,176. 56	99.60%	14.22%
国外销售	562,080,625.27	1.59%	122,239,149.71	0.40%	359.82%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
商业	25,098,006,088. 85	23,169,206,360.3 1	7.69%	9.82%	10.02%	-0.16%

制造业	10,864,875,032.13	1,802,276,075.36	83.41%	26.73%	17.62%	1.28%
国际医美业务	509,190,691.24	140,481,356.33	72.41%	569.81%	619.33%	-1.90%
抵消（分部间抵消）	-1,026,373,596.07	-1,025,240,830.27				
分产品						
分地区						
国内销售	34,883,617,590.88	23,916,538,278.74	31.44%	14.22%	10.10%	2.56%
国外销售	562,080,625.27	170,184,682.99	69.72%	359.82%	224.62%	12.61%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

（3）公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

（4）公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

（5）营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
商业	营业成本	23,169,206,360.31	96.19%	21,059,806,073.72	96.72%	10.02%
制造业	营业成本	1,802,276,075.36	7.48%	1,532,269,288.35	7.04%	17.62%
国际医美业务	营业成本	140,481,356.33	0.58%	19,529,585.29	0.09%	619.33%
抵消（分部间抵消）	营业成本	-1,025,240,830.27		-836,899,569.25		

（6）报告期内合并范围是否发生变动

是 否

具体详见第十二节财务报告 八、合并范围的变更。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	5,566,864,329.53
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	15.71%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

注：属于同一实际控制人控制的客户合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 a1	2,573,910,052.06	7.26%
2	客户 a2	1,219,154,713.77	3.44%
3	客户 a3	712,849,895.81	2.01%
4	客户 a4	585,626,847.43	1.65%
5	客户 a5	475,322,820.46	1.34%
合计	—	5,566,864,329.53	15.71%

注：属于同一实际控制人控制的客户合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

主要客户其他情况说明

适用 不适用

注：公司应当说明前五名客户是否与公司存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5% 以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户中是否直接或者间接拥有权益等。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	2,786,324,393.06
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	11.57%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

注：属于同一实际控制人控制的供应商合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 b1	667,792,069.08	2.77%
2	供应商 b2	629,700,409.34	2.61%
3	供应商 b3	578,497,423.09	2.40%

4	供应商 b4	505,211,171.74	2.10%
5	供应商 b5	405,123,319.81	1.68%
合计	--	2,786,324,393.06	11.57%

注：属于同一实际控制人控制的供应商合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	5,797,236,883.02	4,297,355,738.06	34.90%	主要系职工薪酬、差旅费同比增加及 Sinclair2018 年 11 月份新纳入合并所致。
管理费用	1,095,227,423.65	785,170,898.51	39.49%	主要系职工薪酬、无形资产摊销及 Sinclair2018 年 11 月份新纳入合并增加所致。
财务费用	2,473,146.13	86,484,247.20	-97.14%	主要系贴现利息支出转列至投资收益及 Sinclair 产品权益或有对价折现息调整冲减财务费用所致。
研发费用	1,072,937,182.39	706,041,257.10	51.97%	主要系本期研发投入增加所致。

4、研发投入

适用 不适用

(1) 研发总体情况

公司秉承“以科研为基础、以患者为中心”的企业理念，持续加大研发投入，不断丰富创新药研发管线布局，报告期内公司医药工业研发投入 10.55 亿元，同比 2018 年增长 49.14%。报告期内研发工作主要涉及以下方面：

1) 继续践行自主研发+合作委托开发+产品授权引进 (License-in) 相结合的新药研发模式，跟踪国际上最新的药物作用机制和靶点以及临床应用研究进展，加快创新药布局和国外内创新药项目的引进，已完成代谢、肾病等领域多个潜力创新药立项；

2) 聚焦于临床优效品种和特殊人群用药，加快高技术壁垒仿制药及改良型新药 (505b (2)) 的研发布局，报告期内重点围绕免疫领域立项了多个项目；

3) 不断提高原料药和制剂的工艺及质量水平，降低成本，积极开展在线产品的多剂型开发，强化市

场竞争力；

4) 加强对在研品种的综合动态评估，通过对在研项目优先级排序和研发资源的合理分配，最大程度确保重点在研品种的研发进度。

(2) 主要创新药及生物类似物项目研发情况

公司一方面抓紧推进在研的多个创新药、重点生物类似物品种临床研究进展，争取早日获批上市；另一方面，制定了到 2025 年的创新药发展战略规划，围绕现有覆盖治疗领域，明确规划期间每年创新项目立项重点方向和数量，提出规划期间每年完成不少于 15 个创新品种（包括创新药物、改良型新药、创新医美产品及器械等）的立项和储备。此外，报告期内公司也在积极探索和借鉴接轨国际先进的创新药研发体系建设，不断优化和调整公司的整体研发体系架构，并通过高端研发人才的引进，完善创新项目研发的各功能模块，全力保障公司创新项目战略规划目标的实现。

2019 年已立项的创新项目超过 15 个，包括 HD1902、HD1903 和 HD1906 等多个肿瘤和自身免疫领域 1 类创新药项目，HD1901、HD1905、HD-IM-001 等新适应症或新剂型改良型 2 类新药，进一步丰富了创新产品管线。另外，公司重点投资的重庆派金生物科技有限公司，凭借其 PEG 化修饰平台及高效多肽串联表达平台两大核心技术，已储备了多个创新 1 类生物药和生物类似物品种，并将于 2020 年开始陆续申报 IND，与公司创新药战略形成良好协同效应。公司目前重点创新药项目和生物类似物项目临床研究进展情况如下：

1) **迈华替尼**：治疗晚期非小细胞肺癌的迈华替尼已启动 III 期临床试验；用于一/二线罕见基因突变的 II 期单臂临床试验，在获得第一阶段良好疗效的基础上完成与 CDE 沟通，力争以 II 期临床结果直接申报上市。

2) **TTP273**：从美国 vTv 公司引进的口服 GLP-1 创新药 TTP273 已于 2019 年 5 月获得临床试验通知书，已完成临床方案确认和医院伦理审批工作，将于 2020 年上半年开展 I 期 PK 桥接试验。

3) **生物类似物品种**：公司糖尿病领域重点产品利拉鲁肽注射液目前已全面启动 2 型糖尿病适应症多中心 III 期临床试验，预计 2020 年完成，并已正式开展该产品减肥适应症多中心 III 期临床试验；地特胰岛素已正式开展 I 期临床试验；雷珠单抗已提交临床申请，目前正在开展相关发补资料研究。

(3) 主要仿制药品种研发情况

报告期内公司以科学的态度对现有在研的仿制药品种认真进行动态评估和梳理，进一步明确了重点聚焦和优先推进的品种，重点品种进展如下：

1) 阿那曲唑片、卡泊芬净及冻干粉针均已提交现场核查表，西格列汀二甲双胍复方片（50/500mg）已通过技术审评。以上项目 2020 年均可接受生产现场检查。

2) 复方奥美拉唑碳酸氢钠胶囊完成发补研究和一致性评价工作，来曲唑片、恩格列净二甲双胍复方片均已申报生产。以上项目有望于2020年或2021年上半年获得生产批文。

3) 米卡芬净及冻干粉针基本完成发补资料研究，利奈唑胺片，卡格列净及片、马昔腾坦及片、索拉非尼及片均已完成BE试验和工艺验证，有望在2020年申报生产。

仿制药主要研发情况具体见下表：

治疗领域	产品	适应症	研发进展		进展描述
			BE	ANDA	
糖尿病	* 卡格列净及片	2型糖尿病			完成BE和工艺验证，计划2020年申报生产
	* 恩格列净二甲双胍复方片	2型糖尿病			已申报生产，正在审评阶段
	* 西格列汀二甲双胍片	2型糖尿病			通过审评，即将接受生产现场检查
	吡格列酮二甲双胍片(15/850mg)	2型糖尿病			处方工艺优化，进行预BE试验。
	瑞格列奈片	2型糖尿病			正在开展BE研究
免疫	西罗莫司片	抗排异			小试研究准备
	他克莫司软膏	抗排异			小试研究
抗肿瘤	* 来曲唑片 ^{注1}	乳腺癌			已申报生产，在审评阶段
	* 阿那曲唑片 ^{注2}	乳腺癌			提交现场核查表，等待生产现场检查
	* 索拉非尼及片	肝癌			通过预BE，开展BE试验
超级抗生素	* 卡泊芬净及注射剂	抗真菌			已提交现场核查表，等待生产现场检查
	* 米卡芬净及注射剂	抗真菌			完成发补资料研究，计划2020年申报生产
	* 利奈唑胺片	超级抗生素			计划2020年上半年申报生产
消化道	复方奥美拉唑碳酸氢钠胶囊	胃溃疡			完成发补研究和一致性评价，已申报生产
	沃诺拉赞及片	胃溃疡			通过预BE，开展正式BE试验
心血管	马昔腾坦及片	肺动脉高压			通过预BE，开展BE试验
肾病	百令颗粒剂二次开发	补肺肾			完成处方工艺优化，待样品制备

注1、注2为“7.22”临床自查主动撤回品种，重新申报后被列入优先审评程序。

注3：以上标“*”的项目，由公司委托杭州华东医药集团新药研究院有限公司进行开发，本公司或子公司仍需支付相关委托开发费用可获得对应项目的产权。

同时，公司结合市场竞争格局和项目研发进度全面调整现有产品结构，经审慎讨论和研究，清理和淘汰了部分低壁垒、低商业价值的仿制药开发，其中包括抗肿瘤领域的厄洛替尼片、伊马替尼片、波舒替尼片项目，超级抗生素领域的非达霉素片和达巴万星冻干粉针项目，消化道领域的左旋泮托拉唑冻干粉针项目。

(4) 研发对外合作情况

报告期内，公司积极与国内外创新药研发公司、科研院所开展新药项目合作及洽谈，具体如下：

1) 与沈阳药科大学合作，引进了用于广谱抗肿瘤的化药 1 类创新项目，目前正在开展原料药和制剂的小试研究及杂质研究；

2) 与参股公司九源基因达成了自身免疫领域生物类似物新药委托开发项目（HDG1903），丰富了公司生物类似物项目储备；

3) 与美国明尼苏达大学在医药产品综合材料科学与工程技术领域加深合作,提升公司在高端口服固体制剂领域的研发能力。

4) 与药明康德、康龙化成、浙江大学等国内知名研发公司或机构就多个 1 类创新药项目达成合作。

(5) 医美和医疗器械研发情况

报告期内公司先后与美国 R2 和 MediBeacon 公司、瑞士 Kylane 公司达成战略合作,获得多个创新产品的商业化权益,全资子公司 Sinclair 公司的核心产品在中国以及其他国家,也继续取得了积极的注册进展。具体进展如下:

公司名称	公司简介	与本公司关系	相关主要产品	适应症	华东(或子公司)权益	研发进展(国外)	研发进展(中国)
Sinclair	全球化医美产品业务运营	全资子公司	注射用微球(Ellanse)	面部皮下植入,可持久改善皱纹。	全部	60 多个国家或地区获得注册认证或上市准入。	在中国已完成注册临床试验,上市注册申请已被受理。
			美容埋线(Silhouette)	适用于中面部提拉手术,短暂固定并提拉脸颊下真皮位置。	全部	60 多个国家或地区获得注册认证或上市准入。	Silhouette 中国注册工作已经启动,临床注册开发计划和试验方案准备中。
瑞士 Kylane 公司	提供创新面部填充产品的生物科技公司	产品授权合作关系,无股权关系	MaiLi 系列,含利多卡因成分的新型玻尿酸。	面部填充	全球独家许可	正在申请 CE 认证。	研发计划待定
美国 R2	医美领域冷冻祛斑和美白相关医疗器械及技术开发	参股公司	F1	消除皮肤的良性色素病变	中、日、韩等 34 个亚洲国家地区的独家分销权	产品已获得美国 FDA 批准的 510(k),预计 2020 年底美国上市。	准备启动中国注册工作。
			F2	全身美白		研发中	研发计划待定
美国 MediBeacon	致力生理监测,手术引导,疾病诊断的,且具有生物相容性的光学设备研发和商业化。	参股公司	动态 TGFR 监测系统	通过实时监测肾小球滤过率,对肾功能进行评估。	亚太 25 个国家和地区的权益	美国计划 2020 年在 III 期关键性研究,预计 2021 年申报 PMA(三类医疗器械注册)。	计划 2020 年在中国递交 IND
			胃肠道监测系统	通过监测胃肠道通透性(GIP)来诊断相关的胃肠道		美国目前已完成诊断克罗恩病 POC 试验	研发计划待定

				疾病。			
--	--	--	--	-----	--	--	--

（6）一致性评价工作进展

报告期内公司仿制药质量和疗效一致性评价工作进展顺利，环孢素软胶囊（25mg，50mg）获得通过一致性评价的补充申请批件，阿卡波糖片（100mg）获得通过一致性评价的补充申请批件，吡格列酮二甲双胍片（15mg/500mg）获得一致性评价补充申请受理通知书，克拉霉素片（0.25g）获得一致性评价补充申请受理通知书，环孢素软胶囊（10mg）获得一致性评价补充申请受理通知书，盐酸吡格列酮片（30mg）获得一致性评价补充申请受理通知书，吗替麦考酚酯胶囊（0.25g）已递交一致性评价补充申请申报资料。其他待评价品种均处于药学研究、中试放大或工艺验证阶段。

（7）专利工作情况

公司近年来高度重视自身知识产权保护及成果转化应用工作，专利申请量和授权量均稳步递增。公司历年来在国内外专利申请合计 500 余件，其中授权发明专利 260 余件。

本报告期内，公司顺利通过企业知识产权贯标监督审核，成功申报浙江省企业运营类专利导航项目——口服糖尿病药物。2019 年中美华东共提交专利申请 18 件，其中发明专利 12 件，共授权 14 件发明专利，被国家知识产权局评定为“2019 年度国家知识产权示范企业”。全资子公司英国 sinclair 公司 2019 年获得欧洲授权专利 1 件，俄罗斯授权专利 1 件。

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	1,078	550	96%
研发人员数量占比	11.31%	6.52%	4.79%
研发投入金额（元）	1,054,842,676.50	707,286,570.76	49.14%
研发投入占营业收入比例	10.04%	8.62%	1.42%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0%

注：（1）上述研发人员数量占比为：占公司主要从事药品生产制造子公司人数的比重；研发投入占营业收入的比例为：公司医药新药研发投入占公司医药制造业营业收入的比重。

（2）上述 2019 年度研发人员为：公司研发系统研发人员与生产系统从事研发人员的合计，而 2018 年度研发人员统计口径为公司研发系统研发人员数量。

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

√ 适用 □ 不适用

2019年,公司及主要工业控股子公司直接、间接用于研发方面的支出总额10.55亿元,同比增长49.14%,且研发投入占公司医药制造业营业收入的比例比上年同期增加了1.42个百分点。公司研发投入主要用于在研产品临床研究、现有产品工艺提升、技术委托开发费用、一致性评价、国际注册认证等方面。上述研发投入在财务上多数进行费用化处理,当期列支,不需后续年度摊销,对公司今后的经营业绩不产生重大影响。

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2019年	2018年	同比增减
经营活动现金流入小计	38,801,282,424.47	34,527,594,657.56	12.38%
经营活动现金流出小计	36,799,584,253.80	32,488,098,574.30	13.27%
经营活动产生的现金流量净额	2,001,698,170.67	2,039,496,083.26	-1.85%
投资活动现金流入小计	74,637,287.55	4,662,886,992.29	-98.40%
投资活动现金流出小计	1,657,245,184.32	6,223,628,251.72	-73.37%
投资活动产生的现金流量净额	-1,582,607,896.77	-1,560,741,259.43	1.40%
筹资活动现金流入小计	1,922,537,327.51	2,134,859,129.38	-9.95%
筹资活动现金流出小计	2,531,134,823.51	2,565,297,917.38	-1.33%
筹资活动产生的现金流量净额	-608,597,496.00	-430,438,788.00	41.39%
现金及现金等价物净增加额	-166,937,959.56	25,889,881.24	-744.80%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

本期投资活动现金流入小计 0.75 亿元,较上年同期减少 45.88 亿元,同比减少 98.4%,主要系上期赎回理财产品较多所致。本期投资活动现金流出小计 16.57 亿元,较上年同期减少 45.67 亿元,同比减少 73.37%,主要系上期购买理财产品较多所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
营业外收入	118,292,148.72	3.41%	主要系本期 Sinclair 或有对价款调整所致	否
营业外支出	45,068,060.85	1.30%	主要系本期对外捐赠及补偿支出所致	否
资产处置收益	114,154,941.45	3.29%	主要系本期确认房屋处置拆迁款所致	否
其他收益	113,635,429.90	3.27%	主要系本期确认政府补助所致	否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	2,402,730,395.39	11.19%	2,442,723,381.93	12.71%	-1.52%	主要系本期公司资产总额增加，货币资金所占比重下降所致
应收账款	6,092,305,184.47	28.38%	5,633,011,225.41	29.31%	-0.93%	/
存货	4,038,975,496.93	18.82%	3,875,647,048.31	20.17%	-1.35%	主要系本期公司资产总额增加，存货所占比重下降所致
投资性房地产	21,701,908.75	0.10%	23,841,968.85	0.12%	-0.02%	/
长期股权投资	222,595,018.54	1.04%	88,918,218.64	0.46%	0.58%	主要系本期股权类投资增加所致
固定资产	2,175,216,842.65	10.13%	2,033,587,957.65	10.58%	-0.45%	/
在建工程	1,829,808,233.19	8.53%	617,004,995.98	3.21%	5.32%	主要系本期中美华东研发平台建设及华东医药生物医药科技园二期项目增加所致。

短期借款	655,549,973.27	3.05%	636,693,929.73	3.31%	-0.26%	/
------	----------------	-------	----------------	-------	--------	---

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	170,958,848.89	保证金
应收票据	149,235,686.25	票据质押
投资性房地产	2,103,865.43	借款抵押担保
固定资产	58,428,133.40	借款抵押担保
无形资产	4,509,292.49	借款抵押担保
合 计	385,235,826.46	

五、投资状况

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
1,965,240,000.00	2,533,800,000.00	-22.44 %

注：报告期投资额指报告期内资本性支出总额。

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：万元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
重庆派金生物科技有限公司	生物化工产品研发，发	增资及股权转让	21,000	39.80%	自有资金	/	/	研发	完成第一次增资	/	暂未盈利	无	不适用	不适用

	醇过程优化技术研发等													
R2 Dermatology, Inc	医美设备开发	增资	3000 万美元	34%	自有资金	/	/	医美设备开发	完成第一笔投资 1000 万美元, 持股 16.6%	/	暂未盈利	无	不适用	不适用
Medi Beacon Inc	开发具有良好的生物相容性造影剂以及相应设备	增资	3000 万美元	8.14%	自有资金	/	/	开发具有良好的生物相容性造影剂以及相应设备	完成第一笔投资 1500 万美元, 持股 4.3%	/	暂未盈利	无	不适用	不适用

注：1、报告期内及截止 2020 年一季度，本公司全资子公司中美华东先后两次对重庆派金生物科技有限公司通过增资并结合少数股权收购方式，拟累计出资 2.1 亿元，取得其 39.80% 股权，成为其第二大股东。截至目前，已完成出资 1.9 亿元，剩余 2000 万元将按合同进度支付。

2、本公司对 R2 Dermatology, Inc 的股权投资总金额 3000 万美元，截止 2020 年 4 月 26 日，已支付股权投资款 2000 万美元，剩余 1000 万美元将按合同进度支付。

3、本公司对 Medi Beacon Inc 的股权投资总金额 3000 万美元，截止 2020 年 4 月 26 日，已支付股权投资款 1500 万美元，剩余 1500 万美元将按合同进度支付。

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
华东医药生物科技园项目二期	自建	是	医药制造	895,157,221.60	1,328,424,238.71	自有资金	55.00%	/	/	不适用	2017年3月9日	《巨潮资讯网》（http://www.cninfo.com.cn）
合计	--	--	--	895,157,221.60	1,328,424,238.71	--	--	/	/	--	--	--

				, 221.60	71								
--	--	--	--	----------	----	--	--	--	--	--	--	--	--

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	RAPT	RAPT	20,207,400.00	公允价值计量	20,207,400.00	21,801,854.79	21,801,854.79	20,207,400.00		21,801,854.79	42,009,254.79	其他权益工具投资	自有资金
期末持有的其他证券投资				--								--	--
合计			20,207,400.00	--	20,207,400.00	21,801,854.79	21,801,854.79	20,207,400.00		21,801,854.79	42,009,254.79	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			不适用										
证券投资审批股东会公告披露日期（如有）			不适用										

注：本公司子公司华东医药投资控股（香港）有限公司报告期内出资300.00万美元购买RAPT Therapeutics, Inc. 218,102股C-2轮优先股。RAPT Therapeutics, Inc. 于2019年10月30日在美国纳斯达克证券交易所上市（股票代码：RAPT），华东医药投资控股（香港）有限公司占RAPT Therapeutics, Inc. 总股份的0.91%。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
杭州中美华东制药有限公司	子公司	中西原料药及制剂，保健品生产、经营	872,308,130	8,184,324,202.84	5,705,834,454.48	10,507,745,823.08	2,530,825,850.63	2,197,743,344.46
华东宁波医药有限	子公司	生物制品的代理销售	5,000,000	1,084,256,659.62	620,882,917.22	1,666,221,690.42	260,927,747.76	191,684,987.77
华东医药温州有限	子公司	中药材、中药饮片、化学制剂等批发	61,300,000	1,079,378,534.86	202,402,011.73	2,571,247,127.39	26,292,169.48	20,384,390.67
华东医药供应链管理(杭州)有限公司	子公司	仓储服务业	50,729,863	154,557,858.41	111,995,746.67	158,166,197.29	17,479,057.35	12,546,378.19
Sinclair Pharma Limited	孙公司	医美产品的研发、生产和销售	219,962,963.92	936,190,063.02	395,565,859.60	509,190,691.24	33,748,752.62	119,556,109.67

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
华东医药金华有限公司	新设子公司	扩大了浙江全省医药商业网络覆盖
华东医药(杭州)有限公司	收购股权	扩大了浙江全省医药商业网络覆盖

华东医药皮肤管理（香港）有限公司	新设子公司	公司国际医美业务投资平台
华东宁波医药（香港）有限公司	新设子公司	公司子公司国际医美业务拓展平台
Sinclair Pharma Australia Pty Ltd	新设子公司	公司国际医美业务拓展平台
Medicalio SL	注销	子公司英国 Sinclair 国际医美地区业务调整

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

1、宏观经济及医药行业发展状况及展望

2019 年全球经济增长速度放缓，全球贸易保护主义持续蔓延，中美贸易摩擦陷入僵持；在全球经济发展不确定性升高的环境下，经济增长下行压力明显增大。以特朗普政府推行的“美国优先”政策和英国“脱欧”为代表，美、欧贸易保护主义风险抬头，全球经济走向疲软。

随着中国经济进一步走向开放，外部环境对中国经济的影响也在持续提升。国内经济结构正处于转型升级的关键时期，对企业创新升级，结构调整的要求愈发强烈，国内制造业企业面临巨大的外部竞争和政策压力。

国际医药行业形势也处在一个更新迭代的时期。全球范围内专利药大量到期，仿制药的竞争进一步升级，同时全球医药市场也在加快向新兴医药市场的转移；创新药物的研发周期和市场需求对治疗领域的影响更加突显，在全球经济下行的大背景下，大幅缩减医疗费用已是大势所趋。

跨国医药企业利用管线产品丰富，主动出击，在中国正加速国际创新药的审评和上市，同时国内专利过期仿制药市场竞争愈发激烈，在地方招标和国家集中采购中大幅降价，这些都给国内仿制药企业带来巨大的市场竞争和经营压力。

医药工业是关系国计民生的重要产业，是中国制造 2025 和战略性新兴产业的重点领域，是推进健康中国建设的重要保障。根据 IQVIA 数据统计，2019 年全球药品支出接近 1.3 万亿美元，整体保持 4-5% 的增长趋势。中国已成为全球第二大医药市场。根据国家统计局数据显

示，2019 年国内医药制造业规模以上工业企业累计实现营业收入和利润总额分别为 23908.6 亿元和 3119.5 亿元，同比增长 7.4%和 5.9%，增幅均高于同期全国规模以上工业企业水平。2019 年，医药制造业规模以上工业增加值增速呈放缓态势，为 6.6%，较 2018 年下降 3.1 个百分点，高于同期全国工业增加值增速 0.9 个百分点。

2、医药行业发展趋势分析

中国医药行业近年来政策驱动下正处于深刻变革进程中，受医保控费的影响，2018 年底开始的仿制药带量采购是国内药品采购的第一次市场化改革，也为医药行业带来了回归患者的价值导向。这种市场化改革带来了国内专利过期原研药的大幅降价以及成熟仿制药之间的价格竞争，重塑了医药行业的流通价值链，虽然使医药行业进入整体增速放缓的新常态，但也促使医药行业未来更加规范化和集中化，加速与国际接轨，促进了制药企业加快转型升级，加大高端仿制药的开发和创新药领域的投入的进程。仿制药和创新药业务和品种布局、全球化供应链体系的选择、质量和成本的控制、品种的差异化立项都将成为制药企业未来市场战略的重要考虑因素。

中国医药产业在政策推动下迎来新格局，医药产业发展主题逐渐由仿制切换到创新，药物创新成为支撑企业未来发展的核心动力，也是医药企业的必然选择。新修订的《中华人民共和国药品管理法》于 2019 年 12 月 1 日正式施行，总则中明确规定国家鼓励研究和创制新药。国家对创新药物的政策支持力度不断加大，不仅体现在药品上市许可持有人制度 MAH、临床价值导向、创新审评机制的落地等审批过程的改革，在医保支付端的支付力度也在不断提升。药物经济学在医保谈判中的指导和应用、DRGs（疾病诊断分组）的逐步推行、对于改变医疗行为，降低不合理用药比例，促进产品回归临床价值起到积极作用。这些政策的集中出台也预示着未来医保考核机制将从单纯控费转变为以医疗质量和安全为核心，中国医药行业监管将更严格、医药市场将更加规范、优胜劣汰的形势更加严峻。未来在国家鼓励创新政策带来的红利下，必将极大提升制药企业研发创新积极性，重塑国内化学制药行业格局、推动医药企业从普通仿制药向高质量仿制药、改良型新药以及创新药、生物药等领域实现跨越和转型。

随着药品审评进一步制度化和规范化，国家对药品违法的管理处罚力度不断也在增强。这就要求医药企业将“合规”和“风控”的理念贯穿于生产，研发，管理、营销、经营的各

个环节。对国内医药企业来说，只有深刻理解并顺应中国医药行业发展趋势，拥抱创新，抓住机会，在商业化能力、药品临床价值、学术推广、临床影响力、商业策略、政策事务和市场准入等方面全方位提升，才能促进自身的可持续发展。

3、公司发展规划

公司制定了立足于医药健康产业，以医药工业为主导，同时拓展医药商业和医美业务的全新发展战略，秉承**以科研为基础，以患者为中心**的企业理念，成为一家以科研创新驱动的国际化品牌医药强企。

公司医药创新发展规划：

(1) 聚焦核心治疗领域，从仿制走向创新，从跟随迈向引领。公司在未来的科研创新中将以满足临床需求为导向，着眼中长期的管线布局、坚持仿制药升级与创新药发展并重；仿制药研发要技术高，差异化，速度快，成本优，创新药研发要起点高、赛道宽、靶点新，国际化。将创新药作为构建未来核心竞争力的基础和方向，聚焦并重点布局开发抗肿瘤、内分泌及自身免疫等重大疾病和慢病领域中具有突出临床价值的创新药和高技术壁垒仿制药，并密切跟踪国内外生物药、基因治疗、抗体药物等前沿领域的技术发展和研发动态。以科学务实的态度，结合自身能力和风险匹配度，从差异化创新起步，逐步向同类第一/同类最佳的突破性创新模式迈进，加快融入全球新药创新的创新链、价值链步伐，由中国新最终走向全球新，将公司创新水平不断提升到新高度。

(2) 持续加大研发投入，不断丰富并优化产品管线。自 2020 年起，公司每年研发费用占医药工业销售收入的比例要达到 10%以上，为创新工作提供充足的物质保证。在加大投入的同时，不断提高研发资金的使用效率。通过自主立项及外部引进等方式，力争完成每年至少 15 个创新项目（包括药品、医疗器械等），其中不少于 3 个创新药的立项工作，使现有的每个产品线都有创新产品补充和引领，最终形成丰富的产品管线和良好的产品梯队，形成 2022 年开始持续有创新产品上市的良性发展节奏，努力实现 2025 年创新业务板块占整体工业营收 30%的阶段性的目标。

(3) 加快引进高层次人才，打造高水平科研团队。重点引进有丰富从业经验的研发领军人才和高层次研发技术人才，强化内部研发体系和技术平台建设，积极推进国内及海外研发

平台建设。营造勇于创新、鼓励成功、宽容失败的创新文化环境和氛围，建立以成功为导向的市场化的绩效机制。打造一支能力突出、思维开放、富有激情、勇于承担，开拓创新的科研团队，推进公司创新国际化战略真正落地。建立研发项目动态评估机制，同时通过成立外部专家学术委员会，协助公司进行研发及产品引进的决策和管理，确保科研创新工作的科学性、先进性、可行性。

(4) 深化全面对外合作及产品引进，构建以中美华东为中心的全球化研发战略协作生态圈。整合并对接外部优势资源和技术，通过合作开发、授权许可或收购等方式，推动优质创新项目的引进开发，不断丰富公司产品管线及完善创新产品中长期布局。同时也持续提升产品国际化运作能力，做好自身优势产品和先进技术及专利的对外授权。

华东商业发展规划：

以服务为核心，以创新带转型。坚持深耕浙江，持续提升品牌影响力，保持浙江省内行业领跑地位。不追求简单的规模扩张，而是规模和效益并重。通过精细化经营管理，追求高质量可持续的效益。健全覆盖浙江全省的现代医药物流网络，全力打造以冷链为特色的高端第三方医药物流，提升增值服务能力。借助商业力量驱动市场网络和渠道资源，改造和提升传统经营模式，积极发展总代理、业务托管、BTC 药房等新型商业模式，培育创新业务。夯实院内市场、拓展院外市场、运用互联网平台，通过大数据、人工智能、物联网等新技术，创新对供应商的服务，延伸服务供应链，精准对接下游医疗机构和上游制药企业，逐步向现代医药专业增值服务方向发展，走可持续发展之路。

华东医美发展规划：

医美行业前景广阔，公司通过布局“医美”作为实施“大健康+大消费”战略的重要途径，将秉承“以求美者为中心”的服务理念，聚焦面部微整形和皮肤护理的巨大消费市场，在巩固中国医美市场行业领先地位的基础上，不断丰富产品组合。以英国 Sinclair 公司为国际医美运营平台，组建专业化和国际化人才团队，积极开展国际高端医美产品引进及全球市场业务拓展，打造行业高端品牌，向全球求美者提供健康、安全、持效以及个性化的整体医美解决方案。

7、公司2020年经营计划

2020 年将是医药行业持续发生巨变以及医药企业大分化的一年，同时也是公司上市二十

周年及全面实施战略转型和国际化的关键一年，也将注定是公司发展史上面临困难最多的一年。处于研发提速和产品管线调整转型期中的公司，面对国家政策和医药市场的剧烈变化，面对阿卡波糖片国家集采失标和国内外新冠疫情的影响，短期内面临增长动力减弱和增速放缓的严峻考验。

2020 年公司在“共谋生存，稳求发展，加强创新 深化转型”的年度经营工作方针下，将坚持研发创新与国际化战略不动摇，全面实行各项创新举措，继续深化改革，调整组织架构，优化激励机制，加强成本与费用节降，拼搏进取，克服困难，争取完成全年继续增长的经营目标。

(1) 研发方面：2020 年公司仍将科研创新摆在所有工作的首位，进一步强化并完善仿创结合的研发体系，完成公司首席科学官的聘任和高端研发人才的不断引进。通过全面诊断和挖掘研发方面的短板和痛点，明确改革方向，做好研发体系的顶层设计和组织架构变革。加大创新平台建设和资源整合，持续优化项目管理机制——BD 协同机制、项目 PM 机制、项目委员会机制和在研产品动态评估机制，全方位优化项目筛选、立项、审批流程，通过动态评估逐步淘汰不具备市场竞争力的部分仿制药项目。聚焦创新药和高技术壁垒仿制药研发，补充完善公司每个产品领域的系列产品，做到同系列产品的相互补充和及时升级替代。加快推进已获得临床批文的仿制药项目注册申报，抓紧完成利拉鲁肽 3 期临床实验和迈华替尼 2 期临床实验，加快注册报批进度，争取完成年度立项 15 个创新产品，获批 4 个以上生产批件，完成 15 个专利申请。

(2) 医药工业方面：继续加快生产系统的转型升级，继续利用 MAH 多元化合作模式，通过战略合作、委托生产与供应商开发等方式打造适应新政策和市场环境下的全新的华东医药生产运营系统。

全面做好全年生产保供工作，合规、高质量的完成产品交付，进一步完善研发、生产、质量、销售等各个环节管控体系，聚焦产品质量提升、成本控制和研发创新。持续开展“三降”工作，通过技术进步和内部挖潜提高技术水平，精益生产提升运营效率，不断节降生产成本，实现“高质量、低成本”的运营管理及生产目标，提升成本端市场竞争力。强化全员生产安全培训，提高生产安全意识不放松。

按计划推进各生产园区建设，切实做到安全建设，高效管理，合规生产。完成江东二期

的基本建设工作，做好大规模产品转移的密集注册和认证准备工作，在 2020 年底之前完成江东二期项目的设备验证工作，争取在 2021 年投入使用。

继续加强质量合规化和 GMP 常态化管理工作，加快构建质量系统人才梯队，提高工作效率，加快药品质量一致性评价和国际注册工作，进一步丰富公司国际化产品清单。完善质量系统集团化管理模式和上市后药物警戒机制工作，保障未来公司多组合生产形式的高效运营。

(3) 中美华东营销及药学服务：在严峻市场环境下要保持战略定力，积极应对阿卡波糖国家集采失标后面临的市场变化新挑战，深入开展营销模式转型工作。认真开展市场策略和营销团队架构及人员优化调整，加强患者教育和产品临床价值推广。组建创新药临床推广队伍，完善以学术营销为核心的全产品学术推广新体系，夯实合规营销根基。做好新形势下各产品的推广方案，重点做好潜力大品种培育工作：阿卡波糖咀嚼片要做好全国市场推广工作，争取进入国内 90%以上三级医院；吡格列酮二甲双胍片、吡哌布芬片都要力争同比增长 100%以上。做好百令系列产品综合开发以及基层和自费市场的销售推广工作。

继续发挥公司整体营销优势，紧随分级诊疗推行后的处方外流趋势，坚定拓展并继续下沉营销渠道，加快重点市场布局，大力拓展基层市场、院外市场和 OTC 零售市场，基层市场覆盖医院数量要争取同比实现翻番的增长。

(4) 人力资源方面：持续提升人力资源管理水平，加强人才储备与梯队建设，大力引进创新药研发领域的高端与紧缺型人才。优化企业组织及人力配置，激励与增效并举，不断提升人力资源效能。进一步加强干部培养力度，不断加强干部思想教育，加强干部权责、调配、考核、激励等方面的管理，建立以“摒弃平庸、追求卓越”为目标的考核机制。加快推进干部流动机制的建设与实践，培养敢于担当、勇于开拓的复合型人才。

(5) 医药商业公司：积极面对带量采购在浙江省实施后的新挑战，继续提升综合服务能力。实施差异化的院内院外市场服务模式，对接“互联网医疗”、“慢病连续处方”，将服务从延伸到终端患者，打造处方外流的闭环创新业务。坚持深耕浙江市场，以覆盖浙江全省的物流体系为支撑以“订单满足率”为抓手，加快发展以“冷链”和特药配送为特色的高端第三方物流服务。

创新商业模式推广，继续扩大和跨国医药公司及国内创新药研发企业的合作，稳步推进 CSO 队伍建设。加强电商业务，与互联网平台合作，持续开拓 BTB、BTC 业务。

进一步深化商业公司的组织架构调整，加强财务预算管理，通过 ERP 信息系统不断提升管理运营效率。积极克服新冠疫情影响，确保完成年度主营收入、净利润、资金回笼率等三大经营考核指标，力争全年整体收入和净利润继续保持同比增长。

(6) 医美板块：完善国际化运营体系，积极在全球范围内开展医美领域高科技新产品、新技术调研与项目引进工作，继续推进医美产品结构调整和创新业务发展，按计划做好 2020 年 Ellanse、R2-SPA 等核心产品在中国市场的注册上市工作。加快医美新产品推广团队建设，做好产品上市推广计划及落实。积极做好缩减开支和成本节降，同时做好品牌宣传和客情关系维系，努力减少 2020 年新冠疫情的持续发展对公司国内外医美业务带来的影响，为疫情之后常态化运营打好基础。

十、面临的风险和应对措施

1、行业政策及市场影响

当前我国医药卫生领域改革不断深化，各项政策密集出台，国家集中采购政策、仿制药一致性评价、两票制、新药审批政策、控制医院药占比指标及医院二次议价、紧密型医联体等政策都将对药品的研发、生产和流通等环节产生重大影响。同时随着医保控费和支付方式改革的落实，以及仿制药集中采购政策的进一步推行，将促使部分药品面临价格进一步下调的风险。

应对措施：

公司将密切关注解析把握国家重大医药政策及行业发展趋势，通过内生外延加强创新品种布局和研发投入。精益生产，降低生产经营风险。全面实施国际化发展战略，以国际化的标准提高产品的技术质量优势。继续挖掘医美优势产品和细分领域，打造新的赢利点。继续大力拓展基层社区以及 OTC 市场，提升基层和零售终端市场覆盖率以保持经营的稳定增长。

2、新药研发风险

新药研发周期长，投入大，研发过程存在诸多不确定性，研发过程中也面临着高层次人才不足、研发新药因疗效或安全性原因未能获得注册审批的风险，新药上市后也存在市场需求考验、招标采购、医保支付准入以及同类产品市场竞争等风险。此外，研发费用的投入也

将会对公司当期经营目标的实现带来一定的压力。

应对措施：公司将在新药研发上持续加大投入，继续优化创新机制，不断完善科学的新药调研评估和决策体系，加强与国内外知名研发机构建立密切联系；聚焦核心治疗领域，通过自主立项加外部引进的方式，继续丰富优化产品管线，大力布局创新药和高技术壁垒仿制药，逐步淘汰不具备市场竞争力的落后品种；继续加大高层次科研人才引进力度，打造覆盖新药开发全周期的科研队伍，并不断加强内部核心技术人员的培养和激励；加快高标准的医药研发中心及中试基地的建设。

3、产品降价风险

随着医药市场竞争的加剧以及国家集中采购政策的进一步推进，国内医药企业面临的政策性降价压力将长期存在，同类产品竞争厂家增多，存在失标风险，这也是影响公司经营业绩的不利因素。

应对措施：公司将以科研开发和技术创新为主导，以国际化的标准提高产品的技术质量优势，同时通过加强内部管理和工艺技术提升，强化成本竞争优势，做好营销方面的考核激励以及渠道下沉的工作，继续扩大地县级市场专职推广队伍，大力拓展基层社区以及 OTC 市场，提升基层和零售终端市场覆盖率以保持市场的稳定增长。

十一、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019年01月16日	实地调研	机构	详见公司发布于深交所互动易网站和巨潮资讯网站的《华东医药：000963华东医药调研活动信息 20190118》
2019年02月19日	实地调研	机构	详见公司发布于深交所互动易网站和巨潮资讯网站的《华东医药：2019年2月19、20日投资者关系活动记录表》
2019年02月20日	实地调研	机构	详见公司发布于深交所互动易网站和巨潮资讯网站的《华东医药：2019年2月19、20日投资者关系活动记录表》
2019年04月19日	电话沟通	机构及个人投资者	详见公司发布于深交所互动易网站和巨潮资讯网站的《华东医药：2019年4月19日-4月24日投资者关系活动记

			录表》
2019年04月23日	电话沟通	机构及个人投资者	详见公司发布于深交所互动易网站和巨潮资讯网站的《华东医药：2019年4月19日-4月24日投资者关系活动记录表》
2019年04月24日	实地调研	机构	详见公司发布于深交所互动易网站和巨潮资讯网站的《华东医药：2019年4月19日-4月24日投资者关系活动记录表》
2019年04月30日	电话沟通	机构及个人投资者	详见公司发布于深交所互动易网站和巨潮资讯网站的《华东医药：000963华东医药调研活动信息 20190506》
2019年05月28日	电话沟通	机构及个人投资者	详见公司发布于深交所互动易网站和巨潮资讯网站的《华东医药：2019年5月28日-29日投资者关系活动记录表》
2019年05月29日	实地调研	机构	详见公司发布于深交所互动易网站和巨潮资讯网站的《华东医药：2019年5月28日-29日投资者关系活动记录表》
2019年06月06日	股东大会及投资者接待日活动	机构、股东代表及个人投资者	详见公司发布于深交所互动易网站和巨潮资讯网站的《华东医药：2019年6月6日投资者关系活动记录表(投资者接待日活动)》
2019年07月18日	实地调研	机构	详见公司发布于深交所互动易网站和巨潮资讯网站的《华东医药：2019年7月18日-7月19日投资者关系活动记录表》
2019年07月19日	实地调研	机构	详见公司发布于深交所互动易网站和巨潮资讯网站的《华东医药：2019年7月18日-7月19日投资者关系活动记录表》
2019年08月28日	电话沟通	机构及个人投资者	详见公司发布于深交所互动易网站和巨潮资讯网站的《华东医药：2019年8月28日投资者关系活动记录表》
2019年09月23日	实地调研	机构	详见公司发布于深交所互动易网站和巨潮资讯网站的《华东医药：2019年9月23日-25日投资者关系活动记录表》
2019年09月25日	实地调研	机构	详见公司发布于深交所互动易网站和巨潮资讯网站的《华东医药：2019年9月23日-25日投资者关系活动记录表》
2019年10月30日	电话沟通	机构及个人投资者	详见公司发布于深交所互动易网站和巨潮资讯网站的《华东医药：2019年

			10月30日投资者关系活动记录表》
2019年11月05日	投资者集体接待日活动— 全景网在线回答	机构及个人投资者	详见全景网投资者关系互动平台：《华东医药-沟通促发展 理性共成长—浙江辖区上市公司2019年投资者集体接待日》
接待次数			17
接待机构数量			1,500
接待个人数量			60
接待其他对象数量			0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息			否

第五节重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司利润分配政策符合《公司章程》和审议程序的规定，充分保护了中小投资者的合法权益，独立董事发表了独立董事意见，有明确的分红标准和分红比列。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况：

（1）公司2017年度的分配方案为：以公司总股本972,116,416股为基数，每10股派发现金股利7.2元（含税），本次股利分配总额为699,923,819.52元，同时以资本公积金每10股转增5股；

（2）公司2018年度的分配方案为：以公司总股本1,458,174,624股为基数，每10股派发现金股利3.3元（含税），本次股利分配总额为481,197,625.92元，同时以资本公积金每10股转增2股；

（3）公司2019年度的分配预案为：以公司总股本1,749,809,548股为基数，每10股派发现金股利2.8元（含税），本次股利分配总额为489,946,673.44元，同时以资本公积金每10股转增0股。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2019年	489,946,673.44	2,813,118,702.11	17.42%	0.00	0.00%	489,946,673.44	17.42%
2018年	481,197,625.92	2,267,229,174.08	21.22%	0.00	0.00%	481,197,625.92	21.22%
2017年	699,923,819.52	1,779,506,062.11	39.33%	0.00	0.00%	699,923,819.52	39.33%

	52	1.59				52
--	----	------	--	--	--	----

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	2.8
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	1,749,809,548
现金分红金额 (元) (含税)	489,946,673.44
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	489,946,673.44
可分配利润 (元)	3,431,594,974.14
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的,进行利润分配时,现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司 2019 年度利润分配预案为:以公司总股本 1,749,809,548 股为基数,每 10 股派发现金股利 2.8 元 (含税),本次股利分配总额为 489,946,673.44 元,同时以资本公积金每 10 股转增 0 股。	

三、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
资产重组时所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
首次公开发行或再融资时所作承诺	中国远大集团有限责任公司	再融资时所作承诺	远大集团将遵守《上市公司证券发行管理办	2016 年 02 月 05 日	三十六个月	履行完毕

			法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规和规范性文件的有关规定，自华东医药本次非公开发行股票上市之日起三十六个月内不转让所认购的股份。			
	杭州华东医药集团有限公司	再融资时所作承诺	华东集团将遵守《上市公司证券发行管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规和规范性文件的有关规定，自华东医药本次非公开发行股票上市之日起三十六个月内不转让所认购的股份。	2016年02月05日	三十六个月	履行完毕
股权激励承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
其他对公司中小股东所作承诺	中国远大集团有限责任公司	减持承诺	远大集团承诺华东医药 2016 年非公开发行股票解除限售之日起 12 个月以内无出售其所持有的全部华东医药股份的计划。	2019 年 02 月 11 日	十二个月	履行完毕（该承诺已于 2020 年 2 月 10 日到期）
	杭州华东医药集团有限公司	减持承诺	华东集团承诺华东医药 2016 年非公开发行股票解除限售之日起 12 个月以内无出售其所持有的全部华东医药股份的计划。	2019 年 02 月 11 日	十二个月	履行完毕（该承诺已于 2020 年 2 月 10 日到期）
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

公司自2019年1月1日起执行财政部于2017年修订的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》、《企业会计准则第37号—金融工具列报》。具体内容详见本报告第十二节财务报告 五（44）重要会计政策和会计估计变更。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

1. 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
华东医药金华有限公司	新设子公司	2019-03	80,000,000.00	100%
华东医药（杭州）有限公司	收购股权	2019-5	50,059,838.75	100%
华东医药皮肤管理（香港）有限公司	新设子公司	2019-04	[注 1]	100%
华东宁波医药（香港）有限公司	新设子公司	2019-07	[注 2]	100%
Sinclair Pharma Australia Pty Ltd	新设子公司	2019-02	[注 3]	100%

注 1：截至 2019 年 12 月 31 日，尚未缴纳出资款。

注 2：截至 2019 年 12 月 31 日，尚未缴纳出资款。

注 3：截至 2019 年 12 月 31 日，尚未缴纳出资款。

2. 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
------	--------	--------	--------	-----------

Medicalio SL	注销	2019-12	43,121.51	
--------------	----	---------	-----------	--

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所审计服务的连续年限	22
境内会计师事务所报酬（万元）	165
境内会计师事务所注册会计师姓名	王福康、徐平
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	4
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

报告期内，公司聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司年度财务报告和内部控制审计报告审计机构，支付的年度财务报告和内部控制审计报告审计费用为165万元。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
四川远大蜀阳药业有限责任公司	本公司控股股东之下属企业	采购药品	采购药品	根据公司关联交易决策程序确定的市场价格	市场价格	5,236.97	0.17%	5,000	是	现金、银行承兑汇票	市场价格	2019年04月19日	《巨潮资讯网》（http://www.cninfo.com.cn）
北京远大九和药业有限公司	本公司控股股东之下属企业	采购药品	采购药品	根据公司关联交易决策程序确定的市场价格	市场价格	4,939.7	0.16%	5,000	否	现金、银行承兑汇票	市场价格	2019年04月19日	《巨潮资讯网》（http://www.cninfo.com.cn）
远大医药（中国）有限公司	本公司控股股东之下属企业	采购药品	采购药品	根据公司关联交易决策程序确定的市场价格	市场价格	4,325.72	0.14%	3,500	是	现金、银行承兑汇票	市场价格	2019年04月19日	《巨潮资讯网》（http://www.cninfo.com.cn）

杭州九源基因工程有限公司	本公司之联营企业	采购药品	采购药品	根据公司关联交易决策程序确定的市场价格	市场价格	2,257.09	0.07%	6,000	否	现金、银行承兑汇票	市场价格	2019年04月19日	《巨潮资讯网》(http://www.cninfo.com.cn)
云南雷允上理想药业有限公司	本公司控股股东之下属企业	采购药品	采购药品	根据公司关联交易决策程序确定的市场价格	市场价格	1,527.16	0.05%	2,500	否	现金、银行承兑汇票	市场价格	2019年04月19日	《巨潮资讯网》(http://www.cninfo.com.cn)
武汉远大制药集团销售有限公司	本公司控股股东之下属企业	采购药品	采购药品	根据公司关联交易决策程序确定的市场价格	市场价格	884.55	0.03%	850	是	现金、银行承兑汇票	市场价格	2019年04月19日	《巨潮资讯网》(http://www.cninfo.com.cn)
沈阳药大雷允上药业有限责任公司	本公司控股股东之下属企业	采购药品	采购药品	根据公司关联交易决策程序确定的市场价格	市场价格	719.43	0.02%	1,500	否	现金、银行承兑汇票	市场价格	2019年04月19日	《巨潮资讯网》(http://www.cninfo.com.cn)
蓬莱诺康药业有限公司	本公司控股股东之下属企业	采购药品	采购药品	根据公司关联交易决策程序确定的市场价格	市场价格	531.14	0.02%	2,500	否	现金、银行承兑汇票	市场价格	2019年04月19日	《巨潮资讯网》(http://www.cninfo.com.cn)
西安远大新碑林医药有限责任公司	本公司控股股东之下属企业	采购药品	采购药品	根据公司关联交易决策程序确定的市场价格	市场价格	323.93	0.01%	50	是	现金、银行承兑汇票	市场价格	2019年04月19日	《巨潮资讯网》(http://www.cninfo.com.cn)

上海旭东海普药业有限公司	本公司控股股东下属企业之联营企业	采购药品	采购药品	根据公司关联交易决策程序确定的市场价格	市场价格	332.17	0.01%	400	否	现金、银行承兑汇票	市场价格	2019年04月19日	《巨潮资讯网》(http://www.cninfo.com.cn)
雷允上药业集团有限公司	本公司控股股东之下属企业	采购药品	采购药品	根据公司关联交易决策程序确定的市场价格	市场价格	298.16	0.01%	500	否	现金、银行承兑汇票	市场价格	2019年04月19日	《巨潮资讯网》(http://www.cninfo.com.cn)
杭州远大生物制药有限公司	本公司控股股东之下属企业	采购药品	采购药品	根据公司关联交易决策程序确定的市场价格	市场价格	207.96	0.01%	850	否	现金、银行承兑汇票	市场价格	2019年04月19日	《巨潮资讯网》(http://www.cninfo.com.cn)
常熟雷允上制药有限公司	本公司控股股东之下属企业	采购药品	采购药品	根据公司关联交易决策程序确定的市场价格	市场价格	210.22	0.01%	400	否	现金、银行承兑汇票	市场价格	2019年04月19日	《巨潮资讯网》(http://www.cninfo.com.cn)
广东雷允上药业有限公司	本公司控股股东之下属企业	采购药品	采购药品	根据公司关联交易决策程序确定的市场价格	市场价格	126.77	0.00%	300	否	现金、银行承兑汇票	市场价格	2019年04月19日	《巨潮资讯网》(http://www.cninfo.com.cn)
长春雷允上药业有限公司	本公司控股股东之下属企业	采购药品	采购药品	根据公司关联交易决策程序确定的市场价格	市场价格	75.23	0.00%	100	否	现金、银行承兑汇票	市场价格	2019年04月19日	《巨潮资讯网》(http://www.cninfo.com.cn)

杭州华东医药集团 贵州中药 发展有限公司	本公司 第二大 股东之 下属企 业	采购药 品	采购药 品	根据公 司关联 交易决 策程序 确定的 市场价 格	市场价 格	49.33	0.00%	0	是	现金、 银行承 兑汇票	市场价 格	2019年 04月19 日	《巨潮 资讯网 (http ://www .cninf o.com. cn)
北京华新 制药有限公司	本公司 控股股 东之下 属企业	采购药 品	采购药 品	根据公 司关联 交易决 策程序 确定的 市场价 格	市场价 格	14.64	0.00%	80	否	现金、 银行承 兑汇票	市场价 格	2019年 04月19 日	《巨潮 资讯网 (http ://www .cninf o.com. cn)
远大医药 黄石飞云 制药有限公司	本公司 控股股 东之下 属企业	采购药 品	采购药 品	根据公 司关联 交易决 策程序 确定的 市场价 格	市场价 格	1.96	0.00%	0	是	现金、 银行承 兑汇票	市场价 格	2019年 04月19 日	《巨潮 资讯网 (http ://www .cninf o.com. cn)
江苏远大 仙乐药业 有限公司	本公司 控股股 东之下 属企业	采购药 品	采购药 品	根据公 司关联 交易决 策程序 确定的 市场价 格	市场价 格	0	0.00%	1,200	否	现金、 银行承 兑汇票	市场价 格	2019年 04月19 日	《巨潮 资讯网 (http ://www .cninf o.com. cn)
西安碑林 药业股份 有限公司	本公司 控股股 东之下 属企业	采购药 品	采购药 品	根据公 司关联 交易决 策程序 确定的 市场价 格	市场价 格	0.94	0.00%	0	是	现金、 银行承 兑汇票	市场价 格	2019年 04月19 日	《巨潮 资讯网 (http ://www .cninf o.com. cn)
杭州君澜 医药贸易 有限公司	参股企 业	销售药 品	销售药 品	根据公 司关联 交易决 策程序 确定的 市场价 格	市场价 格	12,538 .87	0.35%	0	是	现金、 银行承 兑汇票	市场价 格	2019年 04月19 日	《巨潮 资讯网 (http ://www .cninf o.com. cn)

杭州汤养元中医门诊部有限公司	本公司联营企业杭州汤养元医药有限公司之子公司	销售药品	销售药品	根据公司关联交易决策程序确定的市场价格	市场价格	1,078.8	0.03%	1,500	否	现金、银行承兑汇票	市场价格	2019年04月19日	《巨潮资讯网》(http://www.cninfo.com.cn)
杭州九源基因工程有限公司	本公司之联营企业	销售药品	销售药品	根据公司关联交易决策程序确定的市场价格	市场价格	553.86	0.02%	1,000	否	现金、银行承兑汇票	市场价格	2019年04月19日	《巨潮资讯网》(http://www.cninfo.com.cn)
广东雷允上药业有限公司	本公司控股股东之下属企业	销售药品	销售药品	根据公司关联交易决策程序确定的市场价格	市场价格	459.48	0.01%	400	是	现金、银行承兑汇票	市场价格	2019年04月19日	《巨潮资讯网》(http://www.cninfo.com.cn)
雷允上药业集团有限公司	本公司控股股东之下属企业	销售药品	销售药品	根据公司关联交易决策程序确定的市场价格	市场价格	455.68	0.01%	300	是	现金、银行承兑汇票	市场价格	2019年04月19日	《巨潮资讯网》(http://www.cninfo.com.cn)
云南雷允上理想药业有限公司	本公司控股股东之下属企业	销售药品	销售药品	根据公司关联交易决策程序确定的市场价格	市场价格	197.94	0.01%	150	是	现金、银行承兑汇票	市场价格	2019年04月19日	《巨潮资讯网》(http://www.cninfo.com.cn)

杭州华东医药集团新药研究院有限公司	高管关联[注]	销售药品	销售药品	根据公司关联交易决策程序确定的市场价格	市场价格	92.26	0.00%	400	否	现金、银行承兑汇票	市场价格	2019年04月19日	《巨潮资讯网》(http://www.cninfo.com.cn)
杭州汤养元医药有限公司	本公司之联营企业	销售药品	销售药品	根据公司关联交易决策程序确定的市场价格	市场价格	58.41	0.00%	0	是	现金、银行承兑汇票	市场价格	2019年04月19日	《巨潮资讯网》(http://www.cninfo.com.cn)
远大物产集团有限公司	本公司控股股东之下属企业	销售药品	销售药品	根据公司关联交易决策程序确定的市场价格	市场价格	15.82	0.00%	0	是	现金、银行承兑汇票	市场价格	2019年04月19日	《巨潮资讯网》(http://www.cninfo.com.cn)
杭州远大生物制药有限公司	本公司控股股东之下属企业	销售药品	销售药品	根据公司关联交易决策程序确定的市场价格	市场价格	15.79	0.00%	0	是	现金、银行承兑汇票	市场价格	2019年04月19日	《巨潮资讯网》(http://www.cninfo.com.cn)
山西远大置业有限责任公司	本公司控股股东之下属企业	销售药品	销售药品	根据公司关联交易决策程序确定的市场价格	市场价格	9.02	0.00%	0	是	现金、银行承兑汇票	市场价格	2019年04月19日	《巨潮资讯网》(http://www.cninfo.com.cn)
长春雷允上药业有限公司	本公司控股股东之下属企业	销售药品	销售药品	根据公司关联交易决策程序确定的市场价格	市场价格	6.12	0.00%	0	是	现金、银行承兑汇票	市场价格	2019年04月19日	《巨潮资讯网》(http://www.cninfo.com.cn)

宁波东海银行股份有限公司	参股企业	销售药品	销售药品	根据公司关联交易决策程序确定的市场价格	市场价格	1.05	0.00%	0	是	现金、银行承兑汇票	市场价格	2019年04月19日	《巨潮资讯网》(http://www.cninfo.com.cn)
杭州华东医药集团有限公司	本公司第二大股东	出租房屋、物业服务	出租房屋、物业服务	根据公司关联交易决策程序确定的市场价格	市场价格	34.12	0.00%	110	否	现金、银行承兑汇票	市场价格	2019年04月19日	《巨潮资讯网》(http://www.cninfo.com.cn)
杭州华棣医药科技有限公司	杭州华东医药集团新药研究院有限公司之子公司	承租房屋	承租房屋	根据公司关联交易决策程序确定的市场价格	市场价格	752.38	0.02%	800	否	现金、银行承兑汇票	市场价格	2019年04月19日	《巨潮资讯网》(http://www.cninfo.com.cn)
北京炎黄置业有限公司	本公司控股股东之下属企业	承租房屋	承租房屋	根据公司关联交易决策程序确定的市场价格	市场价格	64.63	0.00%	0	是	现金、银行承兑汇票	市场价格	2019年04月19日	《巨潮资讯网》(http://www.cninfo.com.cn)
合计				--	--	38,397.3	--	35,390	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

5、其他重大关联交易

适用 不适用

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保

/	/	/	/	/	/	/	/	/
报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)		/		报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)		/		/
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)		/		报告期末实际对外担保余额合计 (A4)		/		/
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
杭州中美华东制药有限公司	2019年04月19日	50,000	2019年07月18日	23,629	连带责任保证	六个月	否	否
华东宁波医药有限公司	2018年03月30日	27,000	2019年05月24日	3,500	连带责任保证	一年	否	否
华东宁波医药有限公司	2019年04月19日	27,000	2019年10月15日	6,880	连带责任保证	四个月	否	否
华东宁波医药有限公司	2019年04月19日	23,000	2019年11月21日	975	连带责任保证	一年	否	否
华东宁波医药有限公司	2019年04月19日	23,000	2019年11月21日	960	连带责任保证	一年	否	否
华东宁波医药有限公司	2019年04月19日	27,000	2019年11月08日	5,000	连带责任保证	一年	否	否
华东宁波医药有限公司	2019年04月19日	23,000	2019年12月19日	995	连带责任保证	一年	否	否
华东宁波医药有限公司	2019年04月19日	23,000	2019年12月19日	995	连带责任保证	一年	否	否
华东宁波医药有限公司	2019年04月19日	23,000	2019年12月19日	995	连带责任保证	一年	否	否
华东宁波医药有限公司	2019年04月19日	23,000	2019年12月19日	995	连带责任保证	一年	否	否

华东医药温州有限公司	2018年 03月30 日	24,000	2019年05月 15日	3,000	连带责任 保证	一年	否	否
华东医药温州有限公司	2019年 04月19 日	24,000	2019年09月 02日	2,000	连带责任 保证	一年	否	否
华东医药温州有限公司	2019年 04月19 日	24,000	2019年11月 08日	1,000	连带责任 保证	一年	否	否
华东医药温州有限公司	2019年 04月19 日	24,000	2019年08月 15日	2,000	连带责任 保证	一年	否	否
华东医药温州有限公司	2019年 04月19 日	24,000	2019年08月 21日	500	连带责任 保证	一年	否	否
华东医药温州有限公司	2019年 04月19 日	24,000	2019年09月 23日	400	连带责任 保证	一年	否	否
华东医药温州有限公司	2019年 04月19 日	24,000	2019年09月 04日	1,100	连带责任 保证	一年	否	否
杭州中美华东制药 江东有限公司	2019年 04月19 日	7,000	2019年07月 09日	4,088	连带责任 保证	六个月	否	否
Sinclair Pharma Limited	2018年 11月23 日	40,000	2019年03月 26日	18,226	连带责任 保证	三年	否	否
杭州华东中药饮片 有限公司	2019年 04月19 日	1,500	/	/	/	一年	/	/
华东医药（西安） 博华制药有限公司	2019年 04月19 日	5,000	/	/	/	一年	/	/
江苏九阳生物制药 有限公司	2019年 04月19 日	7,000	/	/	/	一年	/	/
华东医药宁波销售 有限公司	2019年 04月19 日	18,000	/	/	/	一年	/	/

华东医药湖州有限公司	2019年 04月19 日	18,000	/	/	/	一年	/	/
华东医药绍兴有限公司	2019年 04月19 日	10,000	/	/	/	一年	/	/
华东医药供应链管理（杭州）有限公司	2019年 04月19 日	6,000	/	/	/	一年	/	/
华东医药供应链管理（金华）有限公司	2019年 04月19 日	20,000	/	/	/	十年	/	/
华东医药丽水有限公司	2019年 04月19 日	10,000	/	/	/	一年	/	/
华东医药（杭州）生物制品有限公司	2019年 04月19 日	2,000	/	/	/	一年	/	/
杭州中美华东制药江东有限公司	2018年 03月30 日	180,000	/	/	/	十年	/	/
华东医药台州有限公司	2019年 04月19 日	4,000	/	/	/	一年	/	/
华东医药存德（舟山）有限公司	2019年 04月19 日	9,000	/	/	/	一年	/	/
华东医药岱山有限公司	2019年 04月19 日	5,000	/	/	/	一年	/	/
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		246,500				报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		77,238
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		466,500				报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		77,238
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
/	/	/	/	/	/	/	/	/

报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)	/	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)	/
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)	/	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)	/
公司担保总额 (即前三大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	246,500	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	77,238
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	466,500	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	77,238
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			6.27%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)			/
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)			10,000
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)			/
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			10,000
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)	/		
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	/		

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

2019 年是华东医药深化转型的关键之年，更是步入全新发展时期的开局之年。全体华东药人创新企业经营思路，用智慧与实干为企业赋能，全力保障华东医药行稳致远。

在企业战略转型的进程中，公司严格履行企业公民的社会责任，关注股东、企业员工、客户、供应商、社区等利益相关方的诉求；承担环境保护社会责任，节能减排，推进 EHS 体系高效稳定运行；积极投身公益事业，用实际行动回馈社会。

公司 2019 年社会责任履行情况详见《华东医药 2019 年度企业社会责任报告》。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
杭州中美华东制药有限公司	水污染物 pH 值	间歇式排放	1	莫干山路 866 号正门口	7.86	6-9	/	/	无
杭州中美华东制药有限公司	水污染物： COD	间歇式排放	1	莫干山路 866 号正门口	179mg/1	500mg/1	163.3 吨	475.5 吨/年	无
杭州中美华东制药有限公司	水污染物： 氨氮	间歇式排放	1	莫干山路 866 号正门口	5.38mg/1	35mg/1	4.91 吨	/	无
杭州中美华东制药有限公司	固体污染物：危险固废	委托有资质的单位合法处置	2	莫干山路 866 号厂内	/	/	吨	/	无

杭州中美华东制药有限公司	固体污染物：一般固废	委托有资质的单位合法处置	2	莫干山路866号厂内	/	/	吨	/	无
杭州中美华东制药有限公司	大气污染物：氮氧化物	有组织排放	1	25号楼锅炉房楼顶	75.6mg/ m ³	400mg/ m ³	8.16 吨	17.7 吨/年	无
杭州中美华东制药有限公司	大气污染物：二氧化硫	有组织排放	1	25号楼锅炉房楼顶	4mg/ m ³	100mg/ m ³	0.43 吨	/	无
杭州中美华东制药有限公司	大气污染物：烟尘	有组织排放	1	25号楼锅炉房楼顶	7.8mg/ m ³	30mg/ m ³	0.84 吨	/	无
杭州中美华东制药有限公司	大气污染物：挥发性有机物	有组织排放	1	16号楼103提炼（东）	12.6mg/ m ³	80mg/ m ³	/	/	无
杭州中美华东制药有限公司	大气污染物：恶臭	有组织排放	1	16号楼103提炼（东）	120.67	800 无量纲	/	/	无
杭州中美华东制药有限公司	大气污染物：挥发性有机物	有组织排放	1	16号楼103提炼（西）	11.1 m ³	80mg/ m ³	/	/	无
杭州中美华东制药有限公司	大气污染物：恶臭	有组织排放	1	27号楼103发酵	345	800（无量纲）	/	/	无
杭州中美华东制药有限公司	大气污染物：恶臭	有组织排放	1	33号楼107发酵	146	800（无量纲）	/	/	无
杭州中美华东制药有限公司	大气污染物：恶臭	有组织排放	1	18号楼303车间污水站	344	800（无量纲）	/	/	无
华东医药（西安）博华制药有限公司	水污染物：pH值	间歇式排放	1	华阴市柳叶河310国道边	7.50	6-9	/	/	无
华东医药（西安）博华制药有限公司	水污染物：COD	间歇式排放	1	华阴市柳叶河310国道边	22.81mg/1	50mg/1	0.401 吨	3 吨	无
华东医药（西安）博华制药有限公司	水污染物：氨氮	间歇式排放	1	华阴市柳叶河310国道	1.94mg/1	12mg/1	0.034 吨	0.72 吨	无

公司				边					
华东医药 (西安)博 华制药有限 公司	水污染物: 总氮	间歇式排放	1	华阴市柳叶 河 310 国道 边	7.18mg/l	20mg/l	0.126 吨	/	无
华东医药 (西安)博 华制药有限 公司	固体污染 物: 危险废 物	委托有资质 的单位合规 处置	2	公司内	/	/	153.02 吨	/	无
华东医药 (西安)博 华制药有限 公司	大气污染 物: 挥发性 有机物	有组织排放	1	原料药一车 间	/	120mg/ m ³	/	/	无
华东医药 (西安)博 华制药有限 公司	大气污染 物: 氯化氢	有组织排放	1	原料药一车 间	/	100mg/ m ³	/	/	无
华东医药 (西安)博 华制药有限 公司	大气污染 物: 氯化氢	有组织排放	1	原料药二车 间	/	100mg/ m ³	/	/	无
华东医药 (西安)博 华制药有限 公司	大气污染 物: 颗粒物	有组织排放	1	原料药二车 间	/	120mg/ m ³	/	/	无
华东医药 (西安)博 华制药有限 公司	大气污染 物: 硫酸雾	有组织排放	1	原料药二车 间	/	45mg/ m ³	/	/	无
江苏九阳生 物制药有限 公司	水污染物 pH 值	间歇式排放	1	海都北路	8.35	6-9	/	/	无
江苏九阳生 物制药有限 公司	水污染物: COD	间歇式排放	1	海都北路	164mg/l	500mg/l	7.4 吨	51.4173 吨/ 年	无
江苏九阳生 物制药有限 公司	水污染物: 氨氮	间歇式排放	1	海都北路	14.47mg/l	35mg/l	0.652 吨	3.6819 吨/ 年	无
江苏九阳生 物制药有限 公司	水污染物: SS	间歇式排放	1	海都北路	62mg/l	400mg/l	2.797 吨	24.968 吨/ 年	无

江苏九阳生物制药有限公司	固体污染物：危险废物	委托有资质的单位合法处置	/	海都北路厂区内	/	/	841.581 吨	2398.5 吨/年	无
江苏九阳生物制药有限公司	大气污染物：颗粒物	有组织排放	5	101 车间配料工段、101 车间发酵工段、104 车间配料工段（107、108 共用）、104 车间发酵工段（107、108 共用）、104 烘干工段（107、108 共用）	4.2mg/ m ³	80mg/ m ³	0.236 吨/年	0.797 吨/年	无
江苏九阳生物制药有限公司	大气污染物：乙酸乙酯	有组织排放	3	101 车间提取、104 车间提取、303 车间	27.8mg/ m ³	252.9mg/ m ³	0.576 吨/年	1.074 吨/年	无
江苏九阳生物制药有限公司	大气污染物：甲醇	有组织排放	1	101 车间提取	15.3mg/ m ³	190mg/ m ³	0.023 吨/年	0.0884 吨/年	无
江苏九阳生物制药有限公司	大气污染物：乙醇	有组织排放	1	106 车间	9.2mg/ m ³	317.7mg/ m ³	0.0396 吨/年	0.3215 吨/年	无

防治污染设施的建设和运行情况

1、杭州中美华东制药有限公司防治污染设施的建设和运行情况：

(1) 废水

防治污染设施名称	处理工艺	处理能力	投运时间	运行状况
老污水站废水处理系统	兼氧+流化床工艺	原600吨/天；技改后800吨/天	1993年11月，2007年技改	正常运行
新污水站废水处理系统	厌氧（IC塔）+兼氧+CASS+汽浮	2200吨/天	2001年12月，2014年技改（增加IC和汽浮）	正常运行

(2) 废气

防治污染设施名称	处理工艺	处理能力CMH	投运时间	运行状况
103发酵废气处理装置（DA001）	冷凝+1级碱喷淋+一体机+1级碱喷淋	15000	2009年	正常运行
103提炼废气处理装置（DA002）	1级水喷+1级碱喷	12000	2012年	正常运行

103提炼废气处理装置 (DA003)	1级水喷+1级植物油水喷	30000	2014年	正常运行
303污水站废气处理装置 (DA004)	2级碱喷+光氧+活性炭+1级碱喷	16000 (备用一台13000)	2001年	正常运行
107发酵废气处理装置 (DA005)	3级碱喷 /冷凝+1级碱喷	48000+30000	2009年	正常运行
107干燥塔废气处理装置 (DA006)	布袋除尘+高效过滤	5000	2012年	正常运行
301锅炉废气处理装置 (DA008、DA009)	高空排放	8000	2009年	正常运行

备注：107发酵废气处理运行工艺：不消毒时，排放废气直接3级碱喷淋，然后高空排放；发酵罐消毒时，排放废气先冷凝处理，然后再经过1级碱喷淋，再高空排放。

(3) 固体废弃物

防治污染物设施名称	处理工艺	处理能力	投运时间	运行状况
危废仓库	规范储存	160吨	2012年3月	规范储存，委托有资质单位合法处置
	规范储存	240吨	2010年3月	
一般固废堆场	规范储存	7吨	2010年3月	规范储存，委托有资质单位合法处置
	规范储存	30吨	2004年6月	

2、华东医药（西安）博华制药有限公司防治污染设施的建设和运行情况：

(1) 废水

防治污染设施名称	处理工艺	处理能力	投运时间	运行状况
污水处理站废水处理系统	臭氧氧化+兼氧+好氧+MBR+碳滤	250吨/天	2012年7月	正常运行

(2) 废气

防治污染设施名称	处理工艺	投运时间	运行状况
原料药一车间废气处理装置	碱水喷淋	2015年8月	正常运行
原料药二车间废气处理装置	碱液喷淋+UV光氧+活性炭	2019年11月	正常运行

(3) 固体废弃物

防治污染物设施名称	处理工艺	储存能力	投运时间	运行状况
危险废物贮存库	规范储存	60吨	2012年1月	规范储存，委托有资质单位合法转移处置

3、江苏九阳生物制药有限公司防治污染设施的建设和运行情况：

(1) 废水

防治污染设施名称	处理工艺	处理能力	投运时间	运行状况
污水站废水处理系统	气浮池+水解酸化+IC塔+UASB池 +A/O池+O池+二沉池	250吨/天	2014年12月	正常运行

(2) 废气

防治污染设施名称	处理工艺	处理能力 CMH	投运时间	运行状况
101车间提取工段废气处理装置	一级水喷淋+水气分离器+光催化 氧化+二级活性炭吸附+25m排气 筒高空排放	10000	2014年	正常运行
101车间发酵工段废气处理装置	一级水喷淋+水气分离器+二级活 性炭吸附+25m排气筒高空排放	20000	2019年	正常运行
101车间烘干工段废气处理装置	一级水喷淋+水气分离器+二级活 性炭吸附+25m排气筒高空排放	22000	2017年	正常运行
101车间配料工段废气处理装置	旋分离器+一级水喷淋+15m排气 筒高空排放	5000	2014年	正常运行
104车间发酵工段废气处理装置	一级水喷淋+水气分离器+二级活 性炭吸附+25m排气筒高空排放	10000	2015年	正常运行
104车间提取工段废气处理装置	一级水喷淋+水汽分离器+光催化 氧化+二级活性炭吸附+25m排气 筒高空排放	10000	2015年	正常运行
104车间配料工段废气处理装置	旋分离器+一级水喷淋+15m排气 筒高空排放	5000	2015年	正常运行
104车间烘干工段废气处理装置	一级水喷淋+水汽分离器+二级活 性炭吸附	20000	2015年	正常运行
103车间废气处理装置	一级水喷淋+水汽分离器+光催化 氧化+二级活性炭吸附+25m排气 筒高空排放	10000	/	/
106车间废气处理装置	一级水喷淋+水汽分离器+光催化 氧化+二级活性炭吸附+25m排气 筒高空排放	10000	2015年	正常运行
107车间提取工段废气处理装置	一级水喷淋+水汽分离器+光催化 氧化+二级活性炭吸附+25m排气 筒高空排放	20000	2019年	正常运行

108车间提取工段废气处理装置	一级水喷淋+水汽分离器+光催化氧化+二级活性炭吸附+25m排气筒高空排放	40000	2019年	正常运行
109车间	一级水喷淋+25m排气筒高空排放	20000	2019年	正常运行
303污水站废气处理装置	一级水喷淋+光能催化	10000	2014年	正常运行

(3) 固体废弃物

防治污染物设施名称	处理工艺	处理能力	投运时间	运行状况
危废仓库	规范储存	200吨	2014年12月	规范储存, 委托有资质单位合法处置
生活垃圾堆场	规范储存	3吨	2015年3月	城东垃圾处理站

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司上述三家子公司各类建设项目均严格按照环保“三同时”的要求进行申报、施工和验收, 均有环评批复, 符合建设项目环境影响评价的要求。公司按环保要求取得排污许可证和城镇污水排入排水管网许可证。华东医药(西安)博华制药有限公司于2019年11月完成环境影响后评价报告工作, 并报送渭南市生态环境局备案, 备案号: 渭环评备(2020)3号。

突发环境事件应急预案

公司上述三家子公司均编制建立了《突发环境事件应急预案》机制, 按要求定期进行修订和完善, 并定期组织突发环境事件应急处理演练, 持续提升公司突发性环境污染事件应急能力。

环境自行监测方案

公司上述三家子公司均建立了《污染源自行监测方案》机制, 已在环保部门备案, 并按规定对其中所有监测数据每日进行上报。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内纳入、新进入和退出基药目录、医保目录的主要药(产)品情况:

报告期内, 国家医保局、人力资源社会保障部正式发布了《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录(2019年版)》(以下简称《药品目录》), 全资子公司中美华东有1个产品新纳入《药品目录》, 西安博华有1个产品新纳入《药品目录》。上述新纳入该目录的2个产品均属于医保乙类品种。此外, 中美华东生产的阿卡波糖咀嚼片通过谈判首次纳入《药品目录》乙类范围。上述新纳入《药品目录》的3个产品正常生产销售。

目前公司已上市的22个核心产品及在研的16个品种被纳入《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录(2019年版)》, 共有10个品种(包括4个在研品种)纳入《国家基本药物目录(2018年版)》。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	155,994,651	10.70%	0	0	0	-155,969,406	-155,969,406	25,245	0.00%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	9,201,816	0.63%	0	0	0	-9,201,816	-9,201,816	0	0.00%
3、其他内资持股	146,792,835	10.07%	0	0	0	-146,767,590	-146,767,590	25,245	0.00%
其中：境内法人持股	146,792,835	10.07%	0	0	0	-146,792,835	-146,792,835	0	0.00%
境内自然人持股	0	0.00%	0	0	0	25,245	25,245	25,245	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	1,302,179,973	89.30%	0	0	291,634,924	155,969,406	447,604,330	1,749,784,303	100.00%
1、人民币普通股	1,302,179,973	89.30%	0	0	291,634,924	155,969,406	447,604,330	1,749,784,303	100.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	1,458,174,624	100.00%	0	0	291,634,924	0	291,634,924	1,749,809,548	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司于2019年6月实施完毕2018年度利润分配及资本公积金转增股本方案：以公司总股本1,458,174,624股为基数，向全体股东每10股派发现金股利3.3元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增2股。上述利润分配方案实施完毕后，公司总股本由1,458,174,624股增加至1,749,809,548股。详见公司于2019年6月15日发布的《2018年度权益分派实施公

告》（公告编号为2019-040）。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2019年4月17日，公司八届十七次董事会和八届十二次监事会审议通过了《公司2018年度利润分配预案》，独立董事发表了同意意见。详见公司于2019年4月19日发布的《八届十七次董事会决议公告》（公告编号为2019-011）、《八届十二次监事会决议公告》（公告编号为2019-012）和《独立董事关于公司八届十七次董事会独立意见的汇总》。

2019年6月6日，公司2018年度股东大会审议通过了《公司2018年度利润分配方案》。详见公司于2019年6月6日发布的《2018年度股东大会决议公告》（公告编号为2019-036）。

股份变动的过户情况

适用 不适用

公司已于2019年6月21日实施完毕2018年利润分配及资本公积金转增股本方案，新增股份已于当天计入股东账户。详见公司于2019年6月14日发布的《2018年度权益分派实施公告》（公告编号为：2019-040）。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

（1）基本每股收益：按期初股本计算，本期基本每股收益 1.9293 元；本期股本变动后基本每股收益 1.6077 元；因本期股本增加，导致每股收益下降 20%。对稀释每股收益的影响与基本每股收益相同。

（2）归属于公司普通股股东的每股净资产：按期初股本计算，期末归属于公司普通股股东的每股净资产 8.4417 元；股本增加后，期末归属于公司普通股股东的每股净资产为 7.0348 元；因本期股本增加，使得归属于公司普通股股东的每股净资产下降 20%。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国远大集团有限责任公司	146,792,835	0	146,792,835	0	再融资时所作承诺	2019年2月4日
杭州华东医药集	9,201,816	0	9,201,816	0	再融资时所作承	2019年2月4日

团有限公司					诺	
何汝奋	0	25,245	0	25,245	监事限售	\
合计	155,994,651	25,245	155,994,651	25,245	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

报告期内，公司于2019年6月实施了2018年度利润分配及资本公积金转增股本方案：以公司总股本1,458,174,624股为基数，向全体股东每10股派发现金股利3.3元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增2股。上述利润分配方案实施完毕后，公司总股本由1,458,174,624股增加至1,749,809,548股，公司股东结构无变动。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	121,768	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	127,673	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股5%以上的股东或前10名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
中国远大集团有限责任公司	境内非国有法人	41.77%	730,938,157	121,823,026	0	730,938,157	质押	247,964,000
杭州华东医药集团有限公司	国有法人	16.46%	288,000,000	48,000,000	0	288,000,000		
香港中央结算有限公司	境外法人	2.10%	36,786,720	-10,549,539	0	36,786,720		
全国社保基金一	其他	1.33%	23,341,5	-2,731,1	0	23,341,5		

零六组合			13,06		13		
中国证券金融股份有限公司	其他	1.27%	22,186,818.2	3,697,800	22,186,818		
泰康资产管理有限责任公司—积极配置投资产品	其他	1.06%	18,554,309.1	8,535,940	18,554,309		
泰康人寿保险有限责任公司—分红—个人分红—019L—FH002 深	其他	0.91%	15,893,208.3	6,289,820	15,893,208		
国泰君安证券资管—光大银行—国泰君安君得明混合型集合资产管理计划	其他	0.75%	13,199,940.40	13,199,940	13,199,940		
泰康人寿保险有限责任公司—投连—积极成长	其他	0.56%	9,866,711.1	3,965,590	9,866,711		
国泰君安证券资管—建设银行—国泰君安君得鑫股票集合资产管理计划	其他	0.43%	7,500,000.4	4,226,150	7,500,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
中国远大集团有限责任公司	730,938,157	人民币普通股	730,938,157				
杭州华东医药集团有限公司	288,000,000	人民币普通股	288,000,000				
香港中央结算有限公司	36,786,720	人民币普通股	36,786,720				
全国社保基金—零六组合	23,341,513	人民币普通股	23,341,513				
中国证券金融股份有限公司	22,186,818	人民币普通股	22,186,818				
泰康资产管理有限责任公司—积极配置投资产品	18,554,309	人民币普通股	18,554,309				
泰康人寿保险有限责任公司—分红	15,893,208	人民币普通股	15,893,208				

一个人分红—019L—FH002 深			
国泰君安证券资管—光大银行—国泰君安君得明混合型集合资产管理计划	13,199,940	人民币普通股	13,199,940
泰康人寿保险有限责任公司—投连—积极成长	9,866,711	人民币普通股	9,866,711
国泰君安证券资管—建设银行—国泰君安君得鑫股票集合资产管理计划	7,500,000	人民币普通股	7,500,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中国远大集团有限责任公司	胡凯军	1993 年 10 月 27 日	91110000101690952K	投资管理
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	中国远大集团有限责任公司控股的其他 2 家上市公司为：远大产业控股股份有限公司及远大医药健康控股有限公司。			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
胡凯军	本人	中国	是
主要职业及职务	中国远大集团有限责任公司 董事长兼总经理；北京远大华创投资有限公司董事长兼总		

	经理。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	控股的 3 家上市公司为：华东医药股份有限公司、远大产业控股股份有限公司及远大医药健康控股有限公司。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
杭州华东医药集团有限公司	金旭虎	1992 年 12 月 21 日	6000 万元	市政府授权范围内的国有资产经营；实业投资、批发零售；化工原料及产品；包装材料、医药中间体等。

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
吕梁	董事长	现任	男	46	2019年06月06日	2022年06月05日	0	0	0	0	0
	董事、总经理	任免	男	46	2016年01月06日	2019年06月05日	0	0	0	0	0
	董事、副总经理	任免	男	46	2010年04月26日	2016年01月05日	0	0	0	0	0
李邦良	名誉董事长	现任	男	74	2019年06月06日	2022年06月05日	0	0	0	0	0
	董事长	离任	男	74	1998年10月20日	2019年06月05日	0	0	0	0	0
李阅东	董事、总经理	现任	男	48	2019年06月06日	2022年06月05日	0	0	0	0	0
	董事、副总经理	任免	男	48	2016年08月17日	2019年06月05日	0	0	0	0	0
	董事	任免	男	48	2014年04月28日	2022年06月05日	0	0	0	0	0
牛战旗	董事	现任	男	53	2016年06月03日	2022年06月05日	0	0	0	0	0
亢伟	董事	现任	女	52	2016年12月05日	2022年06月05日	0	0	0	0	0

傅航	董事	离任	男	57	2014年04月28日	2019年06月05日	0	0	0	0	0
金旭虎	董事	现任	男	57	2019年06月06日	2022年06月05日	0	0	0	0	0
朱亮	董事	现任	男	43	2019年06月06日	2022年06月05日	0	0	0	0	0
	监事	任免	男	43	2017年04月27日	2019年06月05日	0	0	0	0	0
钟晓明	独立董事	现任	男	58	2016年01月06日	2022年06月05日	0	0	0	0	0
杨岚	独立董事	现任	女	51	2017年04月27日	2022年06月05日	0	0	0	0	0
杨俊	独立董事	现任	女	48	2019年06月06日	2022年06月05日	0	0	0	0	0
张炜	独立董事	离任	男	49	2016年01月06日	2019年06月05日	0	0	0	0	0
白新华	监事	现任	女	54	1998年01月20日	2022年06月05日	0	0	0	0	0
刘程炜	监事	现任	男	47	2016年01月06日	2022年06月05日	0	0	0	0	0
秦云	监事	现任	女	50	2006年05月19日	2022年06月05日	0	0	0	0	0
胡宝珍	监事	现任	女	47	2019年06月06日	2022年06月05日	0	0	0	0	0
何汝奋	监事	现任	女	52	2019年06月06日	2022年06月05日	28,050	5,610	0	0	33,660

徐志锋	监事	现任	男	45	2019年06月06日	2022年06月05日	0	0	0	0	0
邵玲敏	监事	离任	女	57	2005年03月25日	2019年06月05日	0	0	0	0	0
吴一梅	监事	离任	女	56	2016年01月06日	2019年06月05日	0	0	0	0	0
周顺华	副总经理	现任	男	60	2009年06月30日	2022年06月05日	0	0	0	0	0
吴晖	副总经理	现任	男	51	2019年06月06日	2022年06月05日	0	0	0	0	0
陈波	董事会秘书	现任	男	48	2009年06月30日	2022年06月05日	0	0	0	0	0
邱仁波	财务负责人	现任	男	38	2019年11月28日	2022年06月05日	0	0	0	0	0
马红兰	财务负责人	任免	女	50	2010年07月19日	2019年11月27日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	28,050	5,610	0	0	33,660

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
吕梁	董事长	任免	2019年06月06日	股东大会、董事会选举
吕梁	总经理	任期满离任	2019年06月05日	选举为董事长
李邦良	董事长	任期满离任	2019年06月05日	任期满离任
李阅东	总经理	任免	2019年06月06日	董事会聘任
李阅东	副总经理	任期满离任	2019年06月05日	聘任为总经理
傅航	董事	任期满离任	2019年06月05日	任期满离任
金旭虎	董事	任免	2019年06月06日	股东大会选举
张炜	独立董事	任期满离任	2019年06月05日	任期满离任
杨俊	独立董事	任免	2019年06月06日	股东大会选举

朱亮	董事	任免	2019年06月06日	股东大会选举
朱亮	监事	任期满离任	2019年06月05日	选举为董事
邵玲敏	监事	任期满离任	2019年06月05日	任期满离任
吴一梅	监事	任期满离任	2019年06月05日	任期满离任
何汝奋	监事	任免	2019年06月06日	工会选举
徐志锋	监事	任免	2019年06月06日	工会选举
吴晖	副总经理	任免	2019年06月06日	董事会聘任
邱仁波	财务负责人	任免	2019年11月28日	董事会聘任
马红兰	财务负责人	任免	2019年11月27日	公司内部工作岗位调整

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

(1) 董事简历

董事长——吕梁先生：1974年出生，硕士研究生。1997年7月至2001年7月，任远大资产管理有限公司项目经理；2001年7月至2010年3月，就职于常熟雷允上制药有限公司，历任副总经理、总经理；2010年4月至2016年1月担任本公司董事、副总经理；2016年1月6日至2019年6月5日任公司董事、总经理。2019年6月6日至今任公司董事长。

董事、总经理——李阅东先生：1972年出生，硕士研究生。历任浙江医药供销公司、浙江英特药业有限公司业务员、科长、爱邦保健品公司总经理，杭州朱养心药业有限公司副总经理、总经理、杭州华东医药集团有限公司副总经理。2014年4月至今担任本公司董事，2016年8月17日至2019年6月5日担任本公司副总经理。2019年6月6日至今担任公司董事、总经理。

董事——牛战旗先生：1967年出生，药剂学博士研究生学历。历任承德市技术监督局技术研究员、河北制药集团研究所副所长、石药集团技术开发部经理、石药集团欧意药业医学部经理、石药集团恩必普药业副总经理、石药集团高级研发总监；2013年3月至2016年6月，任中国远大集团有限责任公司医药集团管理总部副总裁兼研发管理部总经理；2016年6月至2018年11月任中国远大集团有限责任公司医药集团管理总部执行总裁；2018年11月至今任中国远大集团有限责任公司医药集团管理总部总裁。2016年6月至今担任本公司董事。

董事——亢伟女士：1968年出生，硕士研究生。历任中国远大集团财务管理本部贸易处经理、资金处经理、财务管理经理；黑龙江远大购物中心财务总监、副总经理；现任中国远大集团财务总裁。2016年12月至今担任本公司董事。

董事——金旭虎先生：1963年出生，大学本科。历任杭州华东医药集团有限公司董事长、总经理。2019年1月至今任杭州市国有资本投资运营有限公司党委书记、董事长兼杭州华东医药集团有限公司执行董事、经理，杭州制氧机集团有限公司执行董事、经理。2019年6月至今担任本公司董事。

董事——朱亮先生：1977年出生，大学本科。历任杭州华东医药集团有限公司工会主管，杭州华东医药集团有限公司工会副主席，杭州华东医药集团有限公司、华东医药股份有限公司工会主席，2017年4月至2019年6月担任本公司监事。2019年6月至今担任本公司董事。

独立董事——钟晓明先生：1962年出生，硕士研究生。1985年至今，就职于浙江中医药大学，任新药办副主任、教授、硕士生、博士生导师。2013年至今，浙江大学首席科学家。2016年1月至今担任本公司独立董事。

独立董事——杨岚女士：1969年出生，硕士研究生。历任于贵阳市审计局、珠海立信会计师事务所、上海立信长江会计师事务所珠海分所、广东立信长江会计师事务所，天健会计师事务所广东分所高级经理、广州证券创新投资公司投资总监、广东普金星华税务师事务所有限公司副所长、广东立信嘉州会计师事务所副所长。2017年4月27日至今担任本公司独立董事。

独立董事——杨俊女士：1972年出生，本科学历，加拿大国籍。历任加拿大安大略省自由基金组织财务总监、上海安越企业管理咨询公司首席知识官及讲师合伙人、读客文化股份有限公司首席财务官，2018年6月至今，任上海越乘信息科技有限公司创始合伙人、首席顾问。2019年6月至今担任本公司独立董事。

(2) 监事简介

监事会召集人——白新华女士：1966年出生，硕士研究生。历任北京市审计局助理审计师，中国远大集团财务管理本部会计经理、监审部审计经理，现任中国远大集团财务管理总部副总经理。2003年至今担任本公司监事；

监事——秦云女士：1970年出生，大学本科学历。曾任北京首钢总医院内科主治医师、天津武田药品有限公司北京办事处医药代表、美国礼来亚洲公司北京办事处高级医药代表、中国医药外贸总公司销售分公司产品部主管；2002年就职于中国远大集团。历任医药事业部项目经理、医药集团管理总部运营部业务总监，现任中国远大集团招标采购管理中心业务总监。2006年至今担任公司监事。

监事——刘程炜先生：1973年出生，硕士研究生。历任通用电气医疗系统中国公司金融服务经理、财务总监，通用电气医疗公司亚洲区心电图监护财务经理。2001年加入中国远大集团，历任监审总监、投资经营总部副总经理，医药事业部副总经理、总经理、中国远大集团人寿健康保险公司筹备组组长。2016年8月至2018年9月担任远大医药（中国）有限公司副总经理。2018年9月至今任中国远大集团助理总裁。2003年至2016年1月担任本公司董事；2016年1月至今任公司监事。

监事——胡宝珍女士：1973年出生，本科学历。2009年3月至2019年3月任杭州市国资委财务总监、外派专职监事；2019年4月至今任杭州市国有资本投资运营有限公司风控法务部副经理。胡宝珍女士曾于2012年6月至2014年4月间担任公司监事。2019年6月至今担任公司监事。

职工监事——何汝奋女士：1968年出生，本科，高级会计师。1990年7月-1998年3月，历任杭州中美华东制药有限公司财务部经理助理；1998年4月-1998年12月，任公司财务部经理；1999年1月至2010年6月，任公司财务负责人；2010年7月至今，任公司商业副总经理。2019年6月至今担任本公司职工监事。

职工监事——徐志锋先生：1975年出生，本科学历，经济师。1997年8月至2011年7月，历任杭州中美华东制药有限公司企管办专员、总经办主任助理；2011年8月2018年1月，任公司风险管理与审计部经理；2018年2月至今，任公司风险管理与审计部总监。2019年6月至今担任本公司职工监事。

（3）高级管理人员简历

副总经理——周顺华先生：1960年出生，硕士，经济师。1978年12月任职于公司，历任公司宣传干事、经营部经理、上海办事处主任、上海大区经理、杭州中美华东制药有限公司副总经理；2009年至今，担任公司副总经理。

副总经理——吴晖先生：1969年4月出生，硕士学历，教授级高工。1991年7月任职于公司，历任杭州中美华东制药有限公司技术员、车间主任、总工程师；2015年至今，担任杭州中美华东制药有限公司副总经理；2019年6月至今任公司副总经理。

董事会秘书——陈波先生：1972年出生，硕士研究生，经济师。2002年加入公司，历任公司融资部投资专员，融资部副经理，从2009年6月至今任公司董事会秘书。

财务负责人——邱仁波先生：1982年出生，硕士研究生。2004年8月至2010年7月，历任本公司财务管理本部专员、制造分公司财务科科长；2010年8月至2015年4月，任杭州中美华东制药有限公司财务部经理；2015年5月至今任杭州中美华东制药有限公司财务总监。2019年12月至今任公司财务负责人。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
牛战旗	中国远大集团有限责任公司	中国远大集团医药集团管理总部总裁			是
亢伟	中国远大集团有限责任公司	中国远大集团财务总监			是
白新华	中国远大集团有限责任公司	中国远大集团财务管理总部副总经理			是
刘程炜	中国远大集团有限责任公司	中国远大集团助理总裁			是
秦云	中国远大集团有限责任公司	中国远大集团医药集团管理总部运营部业务总监			是

金旭虎	杭州华东医药集团有限公司	杭州华东医药集团有限公司执行董事、经理			是
-----	--------------	---------------------	--	--	---

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
牛战旗	四川远大蜀阳药业有限责任公司等远大集团下属控股子公司	董事			否
亢伟	西部证券股份有限公司	监事			是
亢伟	雷允上药业集团有限公司等远大集团下属控股子公司	董事			否
白新华	远大产业控股股份有限公司等远大集团下属控股子公司	董事			否
秦云	云南雷允上理想药业有限公司	董事			否
刘程炜	四川远大蜀阳药业有限责任公司等远大集团下属控股子公司	董事			否
金旭虎	杭州市国有资本投资运营有限公司	董事长			是
金旭虎	杭州制氧机集团有限公司	执行董事			是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司第九届董事会独立董事的薪酬方案由董事会审议后提交股东大会审议决定，2019年公司独立董事每年的津贴为8万元（税前），年底一次性支付；股东方委派的董事和监事在上市公司每年的董事津贴或监事津贴为3万元（税前），年底一次性支付；其他在公司任职的董事、监事和高级管理人员按其岗位及职务，根据公司现行的年度考核体系和薪酬制度领取薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
李邦良	名誉董事长	男	74	现任	220	否
吕梁	董事长	男	46	现任	200	否
李阅东	董事、总经理	男	48	现任	120	否
牛战旗	董事	男	53	现任	3	是
亢伟	董事	女	52	现任	3	是
傅航	董事	男	57	离任	1.25	否

金旭虎	董事	男	57	现任	1.75	是
朱亮	董事	男	43	现任	40	否
张炜	独立董事	男	49	离任	3.33	否
钟晓明	独立董事	男	58	现任	8	否
杨岚	独立董事	女	50	现任	8	否
杨俊	独立董事	女	48	现任	4.67	否
白新华	监事	女	54	现任	3	是
秦云	监事	女	50	现任	3	是
刘程炜	监事	男	47	现任	3	是
胡宝珍	监事	女	47	现任	1.75	是
何汝奋	监事	女	52	现任	70	否
徐志锋	监事	男	45	现任	40	否
邵玲敏	监事	女	57	离任	0	否
吴一梅	监事	女	56	离任	0	是
周顺华	副总经理	男	60	现任	130	否
吴晖	副总经理	男	51	现任	80	否
陈波	董事会秘书	男	48	现任	80	否
邱仁波	财务负责人	男	38	现任	70	否
马红兰	财务负责人	女	50	任免	80	否
合计	--	--	--	--	1,173.75	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	979
主要子公司在职员工的数量（人）	11,139
在职员工的数量合计（人）	12,118
当期领取薪酬员工总人数（人）	12,118
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,382
销售人员	6,060

技术人员	2,273
财务人员	259
行政人员	1,538
储运人员	606
合计	12,118
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
研究生及以上	729
本科	5,045
大中专	4,896
中专以下	1,448
合计	12,118

注：（1）销售人员包括学术推广、零售推广、药学服务、商务、商业营销及医美业务拓展等人员。
 （2）技术人员包括直接从事研发人员以及其他研发辅助人员。

2、薪酬政策

围绕公司战略发展规划，努力创建具有华东特色的高质量的人才队伍，通过灵活多样的薪酬政策激发员工的创新和创造能力。

3、培训计划

华东医药“以人为本”的理念，注重公司内部人力资源开发，构建并持续完善分层分级的人才培养体系。依托培训项目体系及学习平台建设，有针对性的开展员工知识、技能提升培训。通过培训激发组织活力，培养出高度认同公司价值观的人才，并引导人才全力以赴去创造价值，满足公司持续发展和国际化战略要求。



4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等证监会、深交所关于公司治理的规范性文件要求，从实现公司发展战略目标、维护全体股东利益出发，开展全面内控规范管理工作，加强制度建设，强化内部管理，规范信息披露，完善法人治理结构。公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司按照中国证监会发布的上市公司治理的规范性文件，形成了合法合规且符合公司实际运行所需的制度体系。截至报告期末，公司治理的实际运作情况与证监会、深圳证券交易所上市公司治理规范性文件基本相符，不存在尚未解决的治理问题。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

报告期内，公司按照监管部门要求，不断强化法人治理结构，实施规范运作，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务方面实现了分开管理与独立运营。

分类	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	公司主营医药产品的生产与经营，有自己独立的生产、销售系统，有独立、完整的业务，完全自主经营，业务活动完全独立于控股股东。公司与控股股东下属的子公司虽都经营医药业务，但药品是分类细化的产品，拥有不同的客户群，本公司与有关关联公司不存在同业竞争。
人员方面独立完整情况	是	公司在劳动、人事及工资管理方面完全独立，有独立的人力资源部和完善的人事管理制度。
资产方面独立完整情况	是	公司有独立的生产系统、辅助的生产系统和配套设施；拥有独立的采购和销售系统；拥有自主的工业产权、商标和非专利技术等无形资产。
机构方面独立完整情况	是	公司建立有功能健全、独立于控股股东的董事会、经营层及相应的管理机构，各职能部门依据公司经营层决策运作，不存在与控股股东的上下级关系，不受控股股东的影响。
财务方面独立完整情况	是	公司财务管理本部负责公司的财务会计和预算管理工作；并依据有关的法律法规的要求建立健全了财务、会计、预算管理制度，独立核算。

说明：公司与主要股东在业务、资产、机构、财务、人员等方面做到了分开，不存在同业竞争情形。公司不存在因部分改制、行业特性、国家政策或收购兼并等原因导致的同业竞争和关联交易问题。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年度股东大会	年度股东大会	63.33%	2019 年 06 月 06 日	2019 年 06 月 06 日	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》以及巨潮资讯网站 (www.cninfo.com.cn)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
张炜	3	1	2	0	0	否	1
钟晓明	8	2	6	0	0	否	1
杨岚	8	2	6	0	0	否	1
杨俊	5	1	4	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

不适用

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、战略发展委员会履职情况

报告期内，作为公司董事会战略委员会成员，结合国内经济形势和行业特点，对公司经营现状和发展前景进行了深入地分析，有效引导公司及时应对市场变化，为公司发展战略的实施提出了宝贵的意见和建议，保证了公司发展规划和战略决策的科学性，为公司的持续、稳健发展提供了战略层面的支持。

2、审计委员会履职情况

报告期内，作为公司董事会审计委员会成员，严格按照中国证监会、深圳证券交易所和本公司《董事会审计委员会议事规则》要求，本着勤勉尽责、实事求是的原则，对2019年度公司财务报告审计工作进行了全程跟踪审阅，年报审计工作期间，召开3次审计委员会例会，对公司审计计划及财务报表资料进行审阅并发表了审阅意见，并与年审会计师进行了充分沟通。在年报编制过程中，充分发挥专业知识和审计的独立性，与年审注册会计师进行多次沟通，督促审计工作进度，对年报的编制工作过程进行了有效的监督。

3、薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，作为公司董事会薪酬与考核委员会成员，严格按照《董事会薪酬与考核委员会议事规则》要求，积极了解公司的薪酬体系。2019年薪酬与考核委员会召开会议 1 次，审议通过了《关于第九届董事会股东方委派董事和独立董事津贴的独立意见》，并同意提交董事会审议。

4、提名委员会履职情况

报告期内，公司董事会提名委员会严格按照《公司章程》、《董事会提名委员会议事规则》的相关要求，本着勤勉尽职的态度履行职责履行了提名委员会的工作职责。报告期内，提名委员会召开会议2次，审议通过了《关于公司董事会换届选举的议案》和《关于调整公司财务负责人的议案》，并同意提交董事会审议。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，公司对高级管理人员建立了市场化考评与激励机制，根据个人能力、政绩，并结合市场和行业薪酬水平，实行有竞争力的薪酬政策，为公司管理团队的稳定和人才引进搭建了良好的薪酬管理体系，为公司持续稳健发展奠定了基础。

九、内部控制情况

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020 年 04 月 28 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		95.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		90.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>公司规定, 涉及以下领域的内控缺陷至少应认定为“重要缺陷”: 反舞弊程序和控制; 对非常规或非系统性交易的内部控制; 对照公认会计准则选择和应用会计政策的内部控制; 对期末财务报告流程的内部控制。</p>	<p>公司规定, 涉及以下领域的内控缺陷考虑认定为“重大缺陷”: 严重违反法律法规; 政策性原因外, 企业连年亏损, 持续经营受到挑战; 重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效; 并购重组失败, 新扩充下属单位经营难以为继; 子公司缺乏内部控制建设, 管理散乱; 中高层管理人员纷纷离职, 或关键岗位人员流失严重; 媒体负面新闻频频曝光; 内部控制评价的结果, 特别是重大或重要缺陷未得到整改。</p>
定量标准	利润总额潜在错报、资产总额潜在错报	对资产总额影响、重大负面影响
财务报告重大缺陷数量 (个)		0
非财务报告重大缺陷数量 (个)		0
财务报告重要缺陷数量 (个)		0
非财务报告重要缺陷数量 (个)		0

十、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段
华东医药于 2019 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2020 年 04 月 28 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十一节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
是

一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
华东医药股份有限公司 2015 年公司债	15 华东债	112247	2015 年 05 月 19 日	2020 年 05 月 19 日	99,877	4.70%	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	不适用						
报告期内公司债券的付息兑付情况	本报告期内，公司于 2019 年 5 月 20 日（因非交易日顺延）支付了第四期债息。						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。	不适用						

二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	光大证券股份有限公司	办公地址	上海市静安区 新闻路 1508 号	联系人	孙蓓、储伟	联系人电话	021-22169999
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	中诚信证券评估有限公司			办公地址	上海市青浦区新业路 599 号 1 幢 968 室		
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）	不适用						

三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	本次发行债券募集资金扣除发行费用后，6 亿元用于偿还部分银行贷款，优化公司债务结构，剩余约 4 亿元募集资金补充公司流动资金，用于补充医药商业业务营运资金，改善公司资金状况。上述资金的使用，均按照深交所上市公司相关监管要求，履行了相应的决策程序。
年末余额（万元）	99,877
募集资金专项账户运作情况	正常
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

四、公司债券信息评级情况

本报告期，公司的主体信用级别维持AA+；本期债券信用级别维持AA+。

根据中国证监会相关规定、评级行业惯例以及本公司评级制度相关规定，自首次评级报告出具之日起，评级机构将在本期债券信用等级有效期内或者本期债券存续期内，持续关注本期债券发行人外部经营环境变化、经营或财务状况变化以及本期债券偿债保障情况等因素，以对本期债券的信用风险进行持续跟踪。跟踪评级包括定期和不定期跟踪评级。

公司于报告期内委托中诚信证券评估有限公司对本公司于2015年5月19日发行的2015年公司债券（简称“15华东债”）进行了2019年跟踪评级，评级结果为：华东医药主体信用级别维持AA+，评级展望稳定；维持本期债项信用级别AA+。本次跟踪评级报告详见公司于2019年6月18日在巨潮资讯网

（<http://www.cninfo.com.cn>）上发布的《华东医药股份有限公司2015年公司债券跟踪评级报告（2019）》。

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

报告期内，公司的公司债增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更，按照募集说明书的相关承诺正常履行。

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

按规定正常履行。

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

按规定正常履行。

八、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2019 年	2018 年	同期变动率
息税折旧摊销前利润	399,182.38	329,251.92	21.24%

流动比率	163.59%	176.56%	-12.97%
资产负债率	40.05%	45.75%	-5.70%
速动比率	111.16%	119.43%	-8.27%
EBITDA 全部债务比	46.43%	37.45%	8.98%
利息保障倍数	32.15	28.67	12.14%
现金利息保障倍数	29.76	33.04	-9.93%
EBITDA 利息保障倍数	35.88	31.73	13.08%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用 不适用

九、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

适用 不适用

十、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

截至2019年12月31日，公司已获得银行授信96.71亿元，已使用授信8.76亿元。报告期内，公司按时偿还银行贷款，不存在展期及减免等情况。

十一、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司按照募集说明书的相关承诺正常执行。公司于2019年5月20日支付了第四期债息。

十二、报告期内发生的重大事项

无

十三、公司债券是否存在保证人

是 否

公司债券的保证人是否为法人或其他组织

是 否

是否在每个会计年度结束之日起 4 个月内单独披露保证人报告期财务报表，包括资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益（股东权益）变动表和财务报表附注

是 否

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 4 月 26 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2020）3788 号
注册会计师姓名	王福康、徐平

审计报告正文

审 计 报 告

天健审（2020）3788号

华东医药股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了华东医药股份有限公司（以下简称华东医药公司）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华东医药公司2019年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于华东医药公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十三）及五（二）1。

华东医药公司的营业收入主要来自于药品的生产和销售，2019年度华东医药公司营业收入金额为人民币35,445,698,216.15元。

华东医药公司内销产品收入确认需满足以下条件：已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量；外销产品收入确认需满足以下条件：已根据合同约定将产品报关，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

由于营业收入是华东医药公司关键业绩指标之一，可能存在华东医药公司管理层(以下简称管理层)通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

(3) 对营业收入及毛利率按月度、产品、地区等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

(4) 对于内销收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、出库单、发货单、运输单及收款凭据等；对于出口收入，获取电子口岸信息并与账面记录核对，并以抽样方式检查销售合同、出口报关单、货运提单、销售发票等支持性文件；

(5) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；

(6) 对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试，评价营业收入是否在恰当期间确认；

(7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 应收账款减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（十）及五（一）3。

截至2019年12月31日，华东医药公司应收账款账面余额为人民币6,428,095,660.39元，坏账准备为人民币335,790,475.92元，账面价值为人民币6,092,305,184.47元。

管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且应收账款减值涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；

(4) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对；

(5) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层根据历史信用损失经验及前瞻性估计确定的应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄、历史损失率、迁徙率等）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

(6) 检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

(7) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(三) 商誉减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（五）、三（十八）及五（一）15。

截至2019年12月31日，华东医药公司商誉账面原值为人民币1,472,250,061.24元，减值准备为人民币2,632,799.14元，账面价值为人民币1,469,617,262.10元。

当与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象时，以及每年年度终了，管理层对商誉进行减值测试。管理层将商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试，相关资产组或者资产组组合的可收回金额按照预计未来现金流量现值计算确定。减值测试中采用的关键假设包括：详细预测期收入增长率、永续预测期增长率、毛利率、相关费用及折现率等。

由于商誉金额重大，且商誉减值测试涉及重大管理层判断，我们将商誉减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对商誉减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 复核管理层以前年度对未来现金流量现值的预测和实际经营结果，评价管理层过往预测的准确性；

(2) 了解并评价管理层聘用的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；

(3) 评价管理层在减值测试中使用方法的合理性和一致性；

(4) 评价管理层在减值测试中采用的关键假设的合理性，复核相关假设是否与总体经济环境、行业状况、经营情况、历史经验、运营计划、经审批预算、会议纪要、管理层使用的与财务报表相关的其他假设等相符；

(5) 测试管理层在减值测试中使用数据的准确性、完整性和相关性，并复核减值测试中有关信息的内在一致性；

(6) 测试管理层对预计未来现金流量现值的计算是否准确；

(7) 基于管理层所使用的方法和假设，作出对未来现金流量现值的区间估计，并评价与管理层的区间估计是否存在重大差异；

(8) 检查与商誉减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的

鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估华东医药公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

华东医药公司治理层（以下简称治理层）负责监督华东医药公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对华东医药公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致华东医药公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就华东医药公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，

或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：王福康
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：徐平

二〇二〇年四月二十六日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：华东医药股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	2,402,730,395.39	2,442,723,381.93
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		639,854,829.69
应收账款	6,092,305,184.47	5,633,011,225.41
应收款项融资	683,884,625.14	
预付款项	363,246,612.94	351,676,102.16
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	92,201,271.22	82,878,867.32
其中：应收利息		
应收股利	815,965.44	779,957.18

买入返售金融资产		
存货	4,038,975,496.93	3,875,647,048.31
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	62,526,471.96	38,097,580.91
流动资产合计	13,735,870,058.05	13,063,889,035.73
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		91,111,431.20
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	222,595,018.54	88,918,218.64
其他权益工具投资	241,675,712.05	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	21,701,908.75	23,841,968.85
固定资产	2,175,216,842.65	2,033,587,957.65
在建工程	1,829,808,233.19	617,004,995.98
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,454,900,160.45	1,507,864,929.72
开发支出		
商誉	1,469,617,262.10	1,458,322,456.39
长期待摊费用	12,289,677.31	12,487,374.06
递延所得税资产	116,157,614.47	96,924,790.85
其他非流动资产	184,141,659.07	223,404,123.26
非流动资产合计	7,728,104,088.58	6,153,468,246.60
资产总计	21,463,974,146.63	19,217,357,282.33
流动负债：		
短期借款	655,549,973.27	625,731,594.90
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	613,374,356.61	566,955,074.64
应付账款	3,789,054,234.58	3,905,462,438.68
预收款项	254,888,911.30	155,516,265.85
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	132,584,982.71	115,269,567.11
应交税费	532,802,157.61	591,738,858.25
其他应付款	1,365,152,290.99	1,397,399,947.38
其中：应付利息		40,192,471.83
应付股利	224,219.60	224,219.60
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,053,231,727.73	40,904,660.77
其他流动负债		
流动负债合计	8,396,638,634.80	7,398,978,407.58
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		995,545,627.39
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	48,080,030.00	274,759,833.53
长期应付职工薪酬		
预计负债	52,066,643.01	34,746,434.39

递延收益	60,960,255.68	68,138,547.84
递延所得税负债	39,604,343.27	19,659,864.09
其他非流动负债		
非流动负债合计	200,711,271.96	1,392,850,307.24
负债合计	8,597,349,906.76	8,791,828,714.82
所有者权益：		
股本	1,749,809,548.00	1,458,174,624.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,158,080,661.07	2,455,526,993.18
减：库存股		
其他综合收益	22,792,488.80	-22,426,154.59
专项储备		
盈余公积	710,359,967.51	592,903,007.98
一般风险准备		
未分配利润	7,668,434,642.62	5,453,970,525.96
归属于母公司所有者权益合计	12,309,477,308.00	9,938,148,996.53
少数股东权益	557,146,931.87	487,379,570.98
所有者权益合计	12,866,624,239.87	10,425,528,567.51
负债和所有者权益总计	21,463,974,146.63	19,217,357,282.33

法定代表人：吕梁

主管会计工作负责人：吕梁

会计机构负责人：邱仁波

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	893,939,724.56	1,385,023,943.20
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		240,692,611.41
应收账款	3,601,796,850.84	3,169,895,951.84

应收款项融资	102,285,661.94	
预付款项	183,776,687.98	190,099,922.21
其他应收款	857,127,207.17	671,375,825.45
其中：应收利息		
应收股利		
存货	1,726,815,773.41	1,699,409,254.34
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,529,331.87	501,622.85
流动资产合计	7,370,271,237.77	7,356,999,131.30
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		91,111,431.20
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,809,521,228.65	4,324,003,989.90
其他权益工具投资	92,108,957.26	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	8,591,809.18	9,058,041.82
固定资产	144,102,366.02	76,599,082.48
在建工程	15,728,406.26	46,137,210.35
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	45,226,361.12	46,549,160.16
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	975,689.14	1,341,804.52
递延所得税资产	48,849,165.52	44,071,892.75
其他非流动资产	8,076,419.28	
非流动资产合计	5,173,180,402.43	4,638,872,613.18
资产总计	12,543,451,640.20	11,995,871,744.48

流动负债：		
短期借款	55,000,000.80	20,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	81,036,745.94	262,559,098.87
应付账款	2,469,675,798.54	2,571,660,073.04
预收款项	52,914,932.34	25,072,721.43
合同负债		
应付职工薪酬	3,203,215.95	2,828,750.56
应交税费	32,881,935.68	68,310,184.18
其他应付款	638,551,969.04	559,364,820.54
其中：应付利息		29,256,720.34
应付股利	224,219.60	224,219.60
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,028,002,952.88	
其他流动负债		
流动负债合计	4,361,267,551.17	3,509,795,648.62
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		995,545,627.39
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	43,264,785.87	45,830,660.79
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	43,264,785.87	1,041,376,288.18
负债合计	4,404,532,337.04	4,551,171,936.80
所有者权益：		

股本	1,749,809,548.00	1,458,174,624.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,168,451,528.01	2,460,086,452.01
减：库存股		
其他综合收益	847,526.06	
专项储备		
盈余公积	788,215,726.95	670,758,767.42
未分配利润	3,431,594,974.14	2,855,679,964.25
所有者权益合计	8,138,919,303.16	7,444,699,807.68
负债和所有者权益总计	12,543,451,640.20	11,995,871,744.48

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	35,445,698,216.15	30,663,374,326.27
其中：营业收入	35,445,698,216.15	30,663,374,326.27
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	32,236,584,319.28	27,820,710,587.36
其中：营业成本	24,086,722,961.73	21,774,705,378.11
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金		
净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	181,986,722.36	170,953,068.38
销售费用	5,797,236,883.02	4,297,355,738.06
管理费用	1,095,227,423.65	785,170,898.51

研发费用	1,072,937,182.39	706,041,257.10
财务费用	2,473,146.13	86,484,247.20
其中：利息费用	107,193,977.78	102,777,144.97
利息收入	30,593,316.38	35,313,124.90
加：其他收益	113,635,429.90	80,998,441.81
投资收益（损失以“-”号填列）	-15,006,715.14	34,761,671.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	11,058,408.16	18,703,210.12
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-28,581,461.03	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	3,726,044.53	-51,018,817.28
资产处置收益（损失以“-”号填列）	114,154,941.45	2,165,646.31
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	3,397,042,136.58	2,909,570,680.82
加：营业外收入	118,292,148.72	1,575,573.21
减：营业外支出	45,068,060.85	38,601,994.56
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	3,470,266,224.45	2,872,544,259.47
减：所得税费用	544,863,569.56	477,374,647.49
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,925,402,654.89	2,395,169,611.98
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	2,925,402,654.89	2,395,169,611.98
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	2,813,118,702.11	2,267,229,174.08

2. 少数股东损益	112,283,952.78	127,940,437.90
六、其他综合收益的税后净额	45,218,643.39	-22,426,154.59
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	45,218,643.39	-22,426,154.59
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	22,649,380.85	
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动	22,649,380.85	
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	22,569,262.54	-22,426,154.59
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6. 其他债权投资信用减值准备		
7. 现金流量套期储备		
8. 外币财务报表折算差额	22,569,262.54	-22,426,154.59
9. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	2,970,621,298.28	2,372,743,457.39
归属于母公司所有者的综合收益总额	2,858,337,345.50	2,244,803,019.49
归属于少数股东的综合收益总额	112,283,952.78	127,940,437.90

八、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.61	1.29
（二）稀释每股收益	1.61	1.29

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：吕梁

主管会计工作负责人：吕梁

会计机构负责人：邱仁波

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	18,615,152,475.02	16,949,200,953.03
减：营业成本	17,632,559,302.99	16,058,479,264.34
税金及附加	18,316,448.01	10,188,442.34
销售费用	405,018,833.52	378,254,696.38
管理费用	144,525,622.55	163,148,284.02
研发费用	7,744,972.45	
财务费用	61,561,281.10	11,095,804.17
其中：利息费用	74,457,880.50	67,604,518.13
利息收入	17,378,641.11	63,903,204.54
加：其他收益	6,736,329.43	8,030,137.28
投资收益（损失以“-”号填列）	884,134,498.88	795,547,331.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-51,632,880.16	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-32,906,965.18
资产处置收益（损失以“-”号填列）	114,473,031.50	-48,893.42

二、营业利润（亏损以“－”号填列）	1,299,136,994.05	1,098,656,071.94
加：营业外收入	1,634,235.90	93,443.66
减：营业外支出	1,291,907.34	5,046,377.09
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	1,299,479,322.61	1,093,703,138.51
减：所得税费用	124,909,727.27	87,220,803.86
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	1,174,569,595.34	1,006,482,334.65
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	1,174,569,595.34	1,006,482,334.65
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	847,526.06	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	847,526.06	
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动	847,526.06	
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6. 其他债权投资信用减值准备		
7. 现金流量套期储备		

8. 外币财务报表折算差额		
9. 其他		
六、综合收益总额	1,175,417,121.40	1,006,482,334.65
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	37,765,481,069.45	33,882,351,330.58
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	36,489,238.81	8,721,685.64
收到其他与经营活动有关的现金	999,312,116.21	636,521,641.34
经营活动现金流入小计	38,801,282,424.47	34,527,594,657.56
购买商品、接受劳务支付的现金	26,049,853,576.88	24,017,233,502.68
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		

支付给职工以及为职工支付的现金	2,290,705,739.73	1,680,688,095.87
支付的各项税费	2,151,909,142.04	1,975,348,921.21
支付其他与经营活动有关的现金	6,307,115,795.15	4,814,828,054.54
经营活动现金流出小计	36,799,584,253.80	32,488,098,574.30
经营活动产生的现金流量净额	2,001,698,170.67	2,039,496,083.26
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	6,375,600.00	21,379,953.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	57,931,687.55	4,990,389.66
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	10,330,000.00	4,636,516,649.00
投资活动现金流入小计	74,637,287.55	4,662,886,992.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,353,444,334.16	876,462,903.54
投资支付的现金	256,944,900.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	11,199,793.01	1,457,165,348.18
支付其他与投资活动有关的现金	35,656,157.15	3,890,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,657,245,184.32	6,223,628,251.72
投资活动产生的现金流量净额	-1,582,607,896.77	-1,560,741,259.43
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	9,800,000.00	24,100,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	9,800,000.00	24,100,000.00
取得借款收到的现金	1,908,287,327.51	1,750,759,129.38
收到其他与筹资活动有关的现金	4,450,000.00	360,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,922,537,327.51	2,134,859,129.38
偿还债务支付的现金	1,880,308,079.71	1,679,729,129.38
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	621,755,092.32	861,183,572.54
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	51,128,000.00	92,009,391.18

支付其他与筹资活动有关的现金	29,071,651.48	24,385,215.46
筹资活动现金流出小计	2,531,134,823.51	2,565,297,917.38
筹资活动产生的现金流量净额	-608,597,496.00	-430,438,788.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	22,569,262.54	-22,426,154.59
五、现金及现金等价物净增加额	-166,937,959.56	25,889,881.24
加：期初现金及现金等价物余额	2,398,709,506.06	2,372,819,624.82
六、期末现金及现金等价物余额	2,231,771,546.50	2,398,709,506.06

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	19,888,765,400.12	18,857,466,027.75
收到的税费返还		29,098.10
收到其他与经营活动有关的现金	72,672,145.56	46,134,037.65
经营活动现金流入小计	19,961,437,545.68	18,903,629,163.50
购买商品、接受劳务支付的现金	19,392,421,016.77	17,767,939,467.84
支付给职工以及为职工支付的现金	215,213,920.34	191,359,631.29
支付的各项税费	304,160,143.98	185,877,507.84
支付其他与经营活动有关的现金	293,133,338.39	377,260,475.00
经营活动现金流出小计	20,204,928,419.48	18,522,437,081.97
经营活动产生的现金流量净额	-243,490,873.80	381,192,081.53
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	854,192,000.00	809,693,024.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	56,648,621.75	138,500.94
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	719,862,834.59	4,373,146,305.84
投资活动现金流入小计	1,630,703,456.34	5,182,977,830.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	76,886,709.15	54,271,219.89

投资支付的现金	292,607,400.00	1,555,288,914.76
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	45,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	1,025,893,964.54	3,816,741,206.87
投资活动现金流出小计	1,440,388,073.69	5,426,301,341.52
投资活动产生的现金流量净额	190,315,382.65	-243,323,510.58
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	804,466,686.17	891,309,129.38
收到其他与筹资活动有关的现金	352,692,483.11	1,172,333,703.84
筹资活动现金流入小计	1,157,159,169.28	2,063,642,833.22
偿还债务支付的现金	769,466,685.37	871,309,129.38
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	536,573,346.34	748,075,092.93
支付其他与筹资活动有关的现金	288,574,038.04	788,573,175.53
筹资活动现金流出小计	1,594,614,069.75	2,407,957,397.84
筹资活动产生的现金流量净额	-437,454,900.47	-344,314,564.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-490,630,391.62	-206,445,993.67
加: 期初现金及现金等价物余额	1,384,560,116.18	1,591,006,109.85
六、期末现金及现金等价物余额	893,929,724.56	1,384,560,116.18

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位: 元

项目	2019 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减: 库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	1,458,174,624.00				2,455,526,993.18		-22,426,154.59		592,903,007.98		5,453,970,525.96		9,938,148,996.53	487,379,570.98	10,425,528,567.51
加: 会计政															

策变更															
前期 差错更正															
同一 控制下企业合 并															
其他															
二、本年期初余 额	1,45 8,17 4,62 4.00			2,455 ,526, 993.1 8		-22,4 26,15 4.59		592,9 03,00 7.98		5,453 ,970, 525.9 6		9,938 ,148, 996.5 3	487,3 79,57 0.98	10,42 5,528 ,567. 51	
三、本期增减变 动金额(减少以 “—”号填列)	291, 634, 924. 00			-297, 446,3 32.11		45,21 8,643 .39		117,4 56,95 9.53		2,214 ,464, 116.6 6		2,371 ,328, 311.4 7	69,76 7,360 .89	2,441 ,095, 672.3 6	
(一)综合收益 总额						45,21 8,643 .39				2,813 ,118, 702.1 1		2,858 ,337, 345.5 0	112,2 83,95 2.78	2,970 ,621, 298.2 8	
(二)所有者投 入和减少资本													9,800 ,000. 00	9,800 ,000. 00	
1. 所有者投入 的普通股													9,800 ,000. 00	9,800 ,000. 00	
2. 其他权益工 具持有者投入 资本															
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额															
4. 其他															
(三)利润分配								117,4 56,95 9.53		-598, 654,5 85.45		-481, 197,6 25.92	-51,1 28,00 0.00	-532, 325,6 25.92	
1. 提取盈余公 积								117,4 56,95 9.53		-117, 456,9 59.53					
2. 提取一般风 险准备															

3. 对所有者(或股东)的分配												-481,197.625.92		-481,197.625.92	-51,128,000.00	-532,325.92
4. 其他																
(四)所有者权益内部结转	291,634,924.00				-291,634,924.00											
1. 资本公积转增资本(或股本)	291,634,924.00				-291,634,924.00											
2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 其他																
(五)专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(六)其他					-5,811,408.11									-5,811,408.11	-1,188,591.89	-7,000,000.00
四、本期期末余额	1,749,809,548.00				2,158,080,661.07		22,792,488.80		710,359,967.51			7,668,434,642.62		12,309,477,308.00	557,146,931.87	12,866,624,239.87

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度												少数股东权益	所有者权益合		
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具	资本	减：库	其他	专项	盈余	一般	未分	其他	小计					

		优先股	永续债	其他	公积	存股	综合收益	储备	公积	风险准备	配利润				计
一、上年期末余额	972,116,416.00				2,941,585,201.18				492,254,774.51		3,987,313,404.87		8,393,269,796.56	415,593,124.26	8,808,862,920.82
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	972,116,416.00				2,941,585,201.18				492,254,774.51		3,987,313,404.87		8,393,269,796.56	415,593,124.26	8,808,862,920.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	486,058,208.00				-486,058,208.00		-22,426,154.59		100,648,233.47		1,466,657,121.09		1,544,879,199.97	71,786,446.72	1,616,665,646.69
（一）综合收益总额							-22,426,154.59				2,267,229,174.08		2,244,803,019.49	127,940,437.90	2,372,743,457.39
（二）所有者投入和减少资本														24,100,000.00	24,100,000.00
1. 所有者投入的普通股														24,100,000.00	24,100,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分									100,648,233.47		-800,000.00		-699,000.00	-80,250.00	-780,100.00

配								48,233.47		572,052.99		923,819.52	3,991.18	77,810.70	
1. 提取盈余公积								100,648,233.47		-100,648,233.47					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配										-699,923,819.52		-699,923,819.52	-80,253,991.18	-780,177,810.70	
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转	486,058,208.00														
1. 资本公积转增资本（或股本）	486,058,208.00														
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	1,458,174.62				2,455,526,993.1			-22,426,154.59		592,903,007.98		5,453,970,525.9	9,938,148,996.5	487,379,570.98	10,425,528,675.51

	4.00				8					6		3	
--	------	--	--	--	---	--	--	--	--	---	--	---	--

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,458,174.62 4.00				2,460,086.452.01				670,758,767.42	2,855,679.96 4.25		7,444,699,807.68
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,458,174.62 4.00				2,460,086.452.01				670,758,767.42	2,855,679.96 4.25		7,444,699,807.68
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	291,634,924.00				-291,634,924.00		847,526.06		117,456,959.53	575,915,009.89		694,219,495.48
（一）综合收益总额							847,526.06			1,174,569.59 5.34		1,175,417,121.40
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									117,456,959.53	-598,654,585		-481,197,625.92

										.45		
1. 提取盈余公积									117,456,959.53	-117,456,959.53		
2. 对所有者(或股东)的分配										-481,197,625.92		-481,197,625.92
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	291,634,924.00				-291,634,924.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	291,634,924.00				-291,634,924.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,749,809,548.00				2,168,451,528.01		847,526.06		788,215,726.95	3,431,594,974.14		8,138,919,303.16

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先	永续	其他								

		股	债									
一、上年期末余额	972,166.00				2,946,144.01				570,110,533.95	2,649,769,682.59		7,138,141,292.55
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	972,166.00				2,946,144.01				570,110,533.95	2,649,769,682.59		7,138,141,292.55
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	486,058.00				-486,058.00				100,648,233.47	205,910,281.66		306,558,515.13
(一)综合收益总额										1,006,482,334.65		1,006,482,334.65
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配									100,648,233.47	-800,572,052.99		-699,923,819.52
1. 提取盈余公积									100,648,233.47	-100,648,233.47		
2. 对所有者(或股东)的分配										-699,923,819.52		-699,923,819.52
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转	486,058.00				-486,058.00							

	8.00				.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	486,058,208.00				-486,058,208.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	1,458,174,624.00				2,460,086,452.01			670,758,767.42	2,855,679,964.25			7,444,699,807.68

三、公司基本情况

华东医药股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身为杭州医药站股份有限公司，系于1993年3月成立的定向募集公司，于1993年3月31日在浙江省工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省杭州市。公司现持有统一社会信用代码为91330000143083157E的营业执照，注册资本1,749,809,548.00元，股份总数1,749,809,548股（每股面值1元）。截至2019年12月31日，有限售条件的流通股份：A股25,245股；无限售条件的流通股份：A股1,749,784,303股。公司股票已于2000年1月27日在深圳证券交易所挂牌交易。’

本公司将杭州中美华东制药有限公司、华东宁波医药有限公司、华东医药温州有限公司、杭州华东中药饮片有限公司等68家公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本节九、在其他主体中的权益之相关说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。境外子公司视经营所在地采用英镑、欧元、美元、巴西雷亚尔、墨西哥元、韩元、印度卢比、瑞士法郎、新加坡元、瑞典克朗。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。
2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
 - (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
 - (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
 - (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
 - (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
 - (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进

行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独

确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——应收股利组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他应收款——账龄组合	账龄	

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

2) 应收款项——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率 (%)	其他应收账款 预期信用损失率 (%)
1年以内（含，下同）	5	5
1-2年	10	10
2-3年	20	20
3-4年	50	50
4-5年	80	80
5年以上	100	100

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

具体情况详见10、金融工具相关项目注释

12、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

具体情况详见10、金融工具相关项目注释

13、应收款项融资

应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

具体情况详见10、金融工具相关项目注释

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

具体情况详见10、金融工具相关项目注释

15、存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

16、合同资产

适用 不适用

17、合同成本

适用 不适用

18、持有待售资产

适用 不适用

19、债权投资

适用 不适用

20、其他债权投资

适用 不适用

21、长期应收款

22、长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买

日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-50	3、5	4.85-1.90
通用设备	年限平均法	5-20	3、5	19.40-4.75
专用设备	年限平均法	5-20	3、5	19.40-4.75
运输工具	年限平均法	5-10	3、5	19.40-9.50
其他设备	年限平均法	5-12	3、5	19.40-7.92

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

25、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

27、生物资产

适用 不适用

28、油气资产

适用 不适用

29、使用权资产

适用 不适用

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	8.25-50
非专利技术	5-12
软件	5
商标、特许经营权	10-20

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

31、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

32、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

33、合同负债

适用 不适用

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

（1）在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

（3）辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（1）公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；（2）公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职

工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

适用 不适用

36、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

37、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

38、优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

39、收入

是否已执行新收入准则

是 否

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售医药类产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

40、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

不适用

43、其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
自 2019 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)和《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会〔2019〕16 号)会计政策变更导致影响(详见下表)	本次会计政策变更事项已经第九届董事会第二次会议审议通过	
自 2019 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会〔2017〕9 号)以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会〔2017〕14 号)相关规定,根据累积影响数,调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响(详见下表)	本次会计政策变更事项已经第八届董事会第十七次会议审议通过	

1. 本公司根据财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会〔2019〕16号)和企业会计准则的要求编制2019年度财务报表,此项会计政策变更采用追溯调整法。2018年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下:

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	6,272,866,055.10	应收票据	639,854,829.69
		应收账款	5,633,011,225.41
应付票据及应付账款	4,472,417,513.32	应付票据	566,955,074.64
		应付账款	3,905,462,438.68

2. 本公司自2019年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第23号——金融资产转移》《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式,确定了三个计量类别:摊余成本;以公允价值计量且其变动计入其他综合收益;以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式,以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益,但非交易性权益类投资在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益,但股利收入计入当期损益),且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	2,442,723,381.93	2,442,723,381.93	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	639,854,829.69	182,592,119.07	-457,262,710.62
应收账款	5,633,011,225.41	5,633,011,225.41	
应收款项融资		457,262,710.62	457,262,710.62
预付款项	351,676,102.16	351,676,102.16	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	82,878,867.32	82,878,867.32	
其中：应收利息		0.00	
应收股利	779,957.18	779,957.18	
买入返售金融资产			
存货	3,875,647,048.31	3,875,647,048.31	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动			

资产			
其他流动资产	38,097,580.91	38,097,580.91	
流动资产合计	13,063,889,035.73	13,063,889,035.73	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	91,111,431.20		-91,111,431.20
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	88,918,218.64	88,918,218.64	
其他权益工具投资		91,111,431.20	91,111,431.20
其他非流动金融资产			
投资性房地产	23,841,968.85	23,841,968.85	
固定资产	2,033,587,957.65	2,033,587,957.65	
在建工程	617,004,995.98	617,004,995.98	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	1,507,864,929.72	1,507,864,929.72	
开发支出			
商誉	1,458,322,456.39	1,458,322,456.39	
长期待摊费用	12,487,374.06	12,487,374.06	
递延所得税资产	96,924,790.85	96,924,790.85	
其他非流动资产	223,404,123.26	223,404,123.26	
非流动资产合计	6,153,468,246.60	6,153,468,246.60	
资产总计	19,217,357,282.33	19,217,357,282.33	
流动负债：			
短期借款	625,731,594.90	636,693,929.73	10,962,334.83
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			

衍生金融负债			
应付票据	566,955,074.64	566,955,074.64	
应付账款	3,905,462,438.68	3,905,462,438.68	
预收款项	155,516,265.85	155,516,265.85	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	115,269,567.11	115,269,567.11	
应交税费	591,738,858.25	591,738,858.25	
其他应付款	1,397,399,947.38	1,357,207,475.55	-40,192,471.83
其中：应付利息	40,192,471.83	0.00	-40,192,471.83
应付股利	224,219.60	224,219.60	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	40,904,660.77	40,904,660.77	
其他流动负债			
流动负债合计	7,398,978,407.58	7,369,748,270.58	-29,230,137.00
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券	995,545,627.39	1,024,775,764.39	29,230,137.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	274,759,833.53	274,759,833.53	
长期应付职工薪酬			
预计负债	34,746,434.39	34,746,434.39	
递延收益	68,138,547.84	68,138,547.84	
递延所得税负债	19,659,864.09	19,659,864.09	
其他非流动负债			

非流动负债合计	1,392,850,307.24	1,422,080,444.24	29,230,137.00
负债合计	8,791,828,714.82	8,791,828,714.82	29,230,137.00
所有者权益：			
股本	1,458,174,624.00	1,458,174,624.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,455,526,993.18	2,455,526,993.18	
减：库存股			
其他综合收益	-22,426,154.59	-22,426,154.59	
专项储备			
盈余公积	592,903,007.98	592,903,007.98	
一般风险准备			
未分配利润	5,453,970,525.96	5,453,970,525.96	
归属于母公司所有者权益合计	9,938,148,996.53	9,938,148,996.53	
少数股东权益	487,379,570.98	487,379,570.98	
所有者权益合计	10,425,528,567.51	10,425,528,567.51	
负债和所有者权益总计	19,217,357,282.33	19,217,357,282.33	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,385,023,943.20	1,385,023,943.20	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	240,692,611.41	87,296,295.21	-153,396,316.20
应收账款	3,169,895,951.84	3,169,895,951.84	
应收款项融资		153,396,316.20	153,396,316.20
预付款项	190,099,922.21	190,099,922.21	
其他应收款	671,375,825.45	671,375,825.45	

其中：应收利息			
应收股利			
存货	1,699,409,254.34	1,699,409,254.34	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	501,622.85	501,622.85	
流动资产合计	7,356,999,131.30	7,356,999,131.30	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	91,111,431.20		-91,111,431.20
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	4,324,003,989.90	4,324,003,989.90	
其他权益工具投资		91,111,431.20	91,111,431.20
其他非流动金融资产			
投资性房地产	9,058,041.82	9,058,041.82	
固定资产	76,599,082.48	76,599,082.48	
在建工程	46,137,210.35	46,137,210.35	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	46,549,160.16	46,549,160.16	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,341,804.52	1,341,804.52	
递延所得税资产	44,071,892.75	44,071,892.75	
其他非流动资产			
非流动资产合计	4,638,872,613.18	4,638,872,613.18	
资产总计	11,995,871,744.48	11,995,871,744.48	
流动负债：			
短期借款	20,000,000.00	20,026,583.34	26,583.34

交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	262,559,098.87	262,559,098.87	
应付账款	2,571,660,073.04	2,571,660,073.04	
预收款项	25,072,721.43	25,072,721.43	
合同负债			
应付职工薪酬	2,828,750.56	2,828,750.56	
应交税费	68,310,184.18	68,310,184.18	
其他应付款	559,364,820.54	530,108,100.20	-29,256,720.34
其中：应付利息	29,256,720.34		-29,256,720.34
应付股利	224,219.60	224,219.60	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	3,509,795,648.62	3,480,565,511.62	-29,230,137.00
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	995,545,627.39	1,024,775,764.39	29,230,137.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	45,830,660.79	45,830,660.79	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,041,376,288.18	1,070,606,425.18	29,230,137.00
负债合计	4,551,171,936.80	4,551,171,936.80	
所有者权益：			
股本	1,458,174,624.00	1,458,174,624.00	

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,460,086,452.01	2,460,086,452.01	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	670,758,767.42	670,758,767.42	
未分配利润	2,855,679,964.25	2,855,679,964.25	
所有者权益合计	7,444,699,807.68	7,444,699,807.68	
负债和所有者权益总计	11,995,871,744.48	11,995,871,744.48	

调整情况说明

(4) 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	21%、20%、19%、18%、17%、16%、13%、12%、11%、10%、9%、6%、5%、3%和 0%，出口货物实行“免、抵、退”税政策，退税率为 15%、13%。[注 1]
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	[注 2]
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%、20%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%、1%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%、1%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

杭州中美华东制药有限公司	15%
杭州中美华东制药江东有限公司	15%
华东医药德清天润有限公司	20%
杭州培元堂诊所有限公司	20%
华东医药（烟台）制药有限公司	20%
宁波惊尘冷链物流有限公司	20%
华东医药（武汉）药业有限公司	20%
宁波幸福缪斯医疗投资管理有限公司	20%
杭州优学企业管理有限公司	20%
Sinclair Pharma Limited	19%
Sinclair Pharma France Holding SAS	31%
Sinclair Pharma GmbH	15%
Sinclair Life Sciences India Private Limited	30%
Sinclair France SAS	31%
Building Health Distribuidora de Productos para a Saude Ltda	34%
Sinclair Aesthetics de Mexico	30%
Silhouette Lift Inc	21%
Huadong Medicine Investment Holding (US) Inc	21%
华东医药投资控股（香港）有限公司	16.5%
华东医药医美投资（香港）有限公司	16.5%
华东医药皮肤管理（香港）有限公司	16.5%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

1. 根据科学技术部火炬高技术产业开发中心《关于浙江省2017年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2017〕201号），子公司杭州中美华东制药有限公司被重新认定为高新技术企业，有效期三年，故2019年度的企业所得税减按15%的税率计缴。

2. 孙公司杭州中美华东制药江东有限公司于2018年11月被认定为高新技术企业，有效期三年，故2019年度的企业所得税减按15%的税率计缴。

3. 根据财政部、国家税务总局《关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知》（财税〔2008〕149号）、《关于享受企业所得税优惠的农产品初加工有关范围的补充通知》（财税〔2011〕26号）文件的有关规定，子公司杭州华东中药饮片有限公司的农产品初加工所得额免交企业所得税。

4. 根据财政部、税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）的规定，子公司华东医药德清天润有限公司；孙公司杭州培元堂诊所有限公司、华东医药（烟台）制药有限

公司、宁波惊尘冷链物流有限公司、华东医药（武汉）药业有限公司、宁波幸福缪斯医疗投资管理有限公司和杭州优学企业管理有限公司被认定为小微企业。对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

3、其他

注1：销售计生用品免征增值税；医疗机构提供的医疗服务免征增值税；2019年1-3月出口货物退税率为15%，2019年4-12月出口货物退税率为13%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	286,491.53	221,370.88
银行存款	2,221,044,915.32	2,394,505,019.92
其他货币资金	181,398,988.54	47,996,991.13
合计	2,402,730,395.39	2,442,723,381.93
其中：存放在境外的款项总额	22,143,969.03	33,231,337.70

其他说明

期末其他货币资金中有为开具信用证存出保证金15,350,000.25元、为开具银行承兑汇票存出保证金155,041,095.64元、电子商务平台存出保证金410,000.00元、履约保证金152,753.00元、ETC保证金5,000.00元、电商平台账户余额10,440,139.65元。

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

商业承兑票据		182,592,119.07
合计		182,592,119.07

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据						182,592,119.07	100.00%			182,592,119.07
其中：										
商业承兑汇票						182,592,119.07	100.00%			182,592,119.07
合计						182,592,119.07	100.00%			182,592,119.07

按单项计提坏账准备：无

按组合计提坏账准备：无

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

详见 6、应收款项融资相关事项。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况 适用 不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据** 适用 不适用

详见 6、应收款项融资相关事项。

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据 适用 不适用

详见 6、应收款项融资相关事项。

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据 适用 不适用

(6) 本期实际核销的应收票据情况

□ 适用 √ 不适用

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	5,325,674.58	0.08%	5,325,674.58	100.00%	0.00	10,615,293.88	0.18%	10,615,293.88	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	6,422,769,985.81	99.92%	330,464,801.34	5.15%	6,092,305,184.47	5,937,463,364.52	99.82%	304,452,139.11	5.13%	5,633,011,225.41
其中：										
合计	6,428,095,660.39	100.00%	335,790,475.92	5.22%	6,092,305,184.47	5,948,078,658.40	100.00%	315,067,432.99	5.30%	5,633,011,225.41

按单项计提坏账准备：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
Medica Trading LLC	1,650,746.88	1,650,746.88	100.00%	预计无法收回
PT Pharmindo Rimpang Kokoh	768,104.93	768,104.93	100.00%	预计无法收回
SAS Alloga France	374,037.03	374,037.03	100.00%	预计无法收回
SK Pharma Logistics GmbH	376,361.11	376,361.11	100.00%	预计无法收回
开化县医药有限责任公司	366,419.36	366,419.36	100.00%	预计无法收回
杭州江干爱达康复医院	322,805.29	322,805.29	100.00%	预计无法收回
Edificio 2M Pharma	241,319.51	241,319.51	100.00%	预计无法收回

河北恒祥医药集团有限公司	136,378.80	136,378.80	100.00%	预计无法收回
GERALDO FURTADO PEREIRA ME	185,644.58	185,644.58	100.00%	预计无法收回
LANA BEZERRA FERNANDES CAMARA	137,035.19	137,035.19	100.00%	预计无法收回
兰州天人医药有限责任公司	119,639.55	119,639.55	100.00%	预计无法收回
其他零星客户	647,182.35	647,182.35	100.00%	预计无法收回
合计	5,325,674.58	5,325,674.58	--	--

按组合计提坏账准备:

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	6,359,749,151.51	317,987,457.58	5.00%
1-2年	43,789,814.20	4,378,981.43	10.00%
2-3年	8,634,106.72	1,726,821.34	20.00%
3-4年	7,811,530.06	3,905,765.04	50.00%
4-5年	1,598,036.91	1,278,429.54	80.00%
5年以上	1,187,346.41	1,187,346.41	100.00%
合计	6,422,769,985.81	330,464,801.34	--

确定该组合依据的说明: 无

按账龄披露:

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

账龄	账面余额
1年以内(含1年)	6,360,115,570.87
1至2年	48,043,183.48
2至3年	8,711,669.02
3年以上	11,225,237.02
3至4年	8,138,135.35
4至5年	1,717,676.46
5年以上	1,369,425.21
合计	6,428,095,660.39

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	10,615,293.88	1,282,117.61	-1,896,979.79	-4,674,757.12		5,325,674.58
按组合计提坏账准备	304,452,139.11	28,536,623.46	719,897.31	-3,280,913.85	37,055.31	330,464,801.34
合计	315,067,432.99	29,818,741.07	-1,177,082.48	-7,955,670.97	37,055.31	335,790,475.92

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

注：本期增加中其他增加为收购华东医药（杭州）有限公司而将其纳入合并范围增加坏账准备 37,055.31 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
货款	7,955,670.97

其中重要的应收账款核销情况：无

应收账款核销说明：

本期无重要的应收账款核销情况。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
A1	303,043,092.84	4.71%	15,220,090.71
A2	188,977,906.89	2.94%	9,496,865.94
A3	114,941,249.00	1.79%	5,747,062.45
A4	90,513,301.32	1.41%	4,538,751.08
A5	76,681,856.62	1.19%	3,834,092.83
合计	774,157,406.67	12.04%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款 适用 不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□ 适用 √ 不适用

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	683,884,625.14	457,262,710.62
合计	683,884,625.14	457,262,710.62

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

√ 适用 □ 不适用

项目	期末数					
	初始成本	息调整	计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据	683,884,625.14				683,884,625.14	
合计	683,884,625.14				683,884,625.14	
项目	期初数[注]					
	初始成本	息调整	计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据	457,262,710.62				457,262,710.62	
合计	457,262,710.62				457,262,710.62	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

√ 适用 □ 不适用

其他说明：

2) 采用组合计提减值准备的应收款项融资

项目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)
银行承兑汇票组合	683,884,625.14		
小计	683,884,625.14		

(2) 期末公司已质押的应收票据情况

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	149,235,686.25
小计	149,235,686.25

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	754,970,075.17
小计	754,970,075.17

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

期初数与上年年末数（2018年12月31日）差异详见本财务报告五重要会计政策及会计估计之说明。

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	348,739,104.04	96.01%	337,753,593.64	96.05%
1 至 2 年	4,782,088.52	1.32%	6,169,048.66	1.75%
2 至 3 年	3,738,784.77	1.03%	2,577,173.20	0.73%
3 年以上	5,986,635.61	1.64%	5,176,286.66	1.47%
合计	363,246,612.94	--	351,676,102.16	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
供应商B1	42,989,363.68	11.78
供应商B2	20,561,908.49	5.63
供应商B3	16,321,838.40	4.47
供应商B4	12,751,609.15	3.49
供应商B5	11,691,388.36	3.20
小 计	104,316,108.08	28.57

其他说明：

(3) 坏账准备说明

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
重庆山谷医药有限公司	1,813,385.13	1,813,385.13	100.00	涉诉，预计无法收回
小 计	1,813,385.13	1,813,385.13	100.00	

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0	0

应收股利	815,965.44	779,957.18
其他应收款	91,385,305.78	82,098,910.14
合计	92,201,271.22	82,878,867.32

(1) 应收利息**1) 应收利息分类**

适用 不适用

2) 重要逾期利息

适用 不适用

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利**1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
杭州汤养元医药有限公司	815,965.44	779,957.18
合计	815,965.44	779,957.18

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

押金保证金	55,426,539.64	55,934,228.64
应收暂付款	25,883,729.17	24,153,509.35
其他	30,146,483.83	24,152,686.32
合计	111,456,752.64	104,240,424.31

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	2,154,930.09	1,281,132.25	18,705,451.83	22,141,514.17
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	---	---	---	---
--转入第二阶段	-1,330,459.28	1,330,459.28		
--转入第三阶段		-464,527.20	464,527.20	
本期计提	2,416,606.36	513,854.22	-4,084,145.96	-1,153,685.38
本期核销			-931,615.77	-931,615.77
其他变动	15,233.84			15,233.84
2019 年 12 月 31 日余额	3,256,311.01	2,660,918.55	14,154,217.30	20,071,446.86

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	65,942,185.26
1 至 2 年	26,609,185.53
2 至 3 年	4,645,271.98
3 年以上	15,076,075.31
3 至 4 年	3,026,939.57
4 至 5 年	1,687,213.11
5 年以上	10,361,922.63
合计	111,456,752.64

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

 适用 不适用

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
拆借款	931,615.77

其中重要的其他应收款核销情况：无

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
宁波市江北幸福缪斯医疗美容诊所	拆借款	917,778.76	公司注销	华东宁波医药有限公司管理层审批	否
合计	--	917,778.76	--	--	--

其他应收款核销说明：无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
杭州澳亚生物技术有限公司	押金保证金	6,000,000.00	1年以内	5.38%	300,000.00
杭州市拱墅区城中村改造工程指挥部	押金保证金	5,000,000.00	1-2年	4.49%	500,000.00
深圳市金活医药有限公司	押金保证金	4,400,000.00	1-2年	3.95%	440,000.00
衢州市卫生财会管理中心	押金保证金	4,200,000.00	1-2年	3.77%	420,000.00
临安金诚电子有限公司	应收暂付款	3,779,101.19	1-2年	3.39%	377,910.12
合计	--	23,379,101.19	--	20.98%	2,037,910.12

6) 涉及政府补助的应收款项

 适用 不适用

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

 适用 不适用

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□ 适用 √ 不适用

9、存货

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	282,860,546.18		282,860,546.18	246,723,304.83		246,723,304.83
在产品	78,825,487.91		78,825,487.91	82,822,257.81		82,822,257.81
库存商品	2,647,642,323.84		2,647,642,323.84	2,611,932,611.94		2,611,932,611.94
产成品	953,640,751.01	11,963,006.81	941,677,744.20	735,296,688.57	15,689,051.34	719,607,637.23
在途物资	43,669,792.72		43,669,792.72	184,599,498.77		184,599,498.77
委托加工物资	5,810,487.85		5,810,487.85	7,341,161.75		7,341,161.75
包装物	38,489,114.23		38,489,114.23	22,620,575.98		22,620,575.98
合计	4,050,938,503.74	11,963,006.81	4,038,975,496.93	3,891,336,099.65	15,689,051.34	3,875,647,048.31

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
产成品	15,689,051.34			3,726,044.53		11,963,006.81
合计	15,689,051.34			3,726,044.53		11,963,006.81

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转回 存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备 的原因
产成品	相关产成品估计售价减去至完工	以前期间计提了存货跌价准备的	

	估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	存货可变现净值上升	
--	------------------------------------	-----------	--

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

适用 不适用

10、合同资产

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	59,751,029.44	27,909,724.38
预缴企业所得税	2,620,158.73	10,114,479.79
租赁收入预缴税费	35,188.22	73,376.74
其他税费	120,095.57	
合计	62,526,471.96	38,097,580.91

其他说明：

14、债权投资

适用 不适用

15、其他债权投资

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
杭州九源 基因工程 有限公司	82,115,9 83.87			16,620,9 11.60			5,475,60 0.00			93,261,2 95.47	
杭州汤养 元医药有 限公司	6,802,23 4.77			1,349,89 1.83			936,008. 26			7,216,11 8.34	
重庆派金 生物科技 有限公司		60,000,0 00.00		-1,794,0 53.82						58,205,9 46.18	
R2 Dermatol ogy, lnc		69,030,0 00.00		-5,118,3 41.45						63,911,6 58.55	
小计	88,918,2 18.64	129,030, 000.00		11,058,4 08.16			6,411,60 8.26			222,595, 018.54	
合计	88,918,2	129,030,		11,058,4			6,411,60			222,595,	

	18.64	000.00		08.16		8.26		018.54	
--	-------	--------	--	-------	--	------	--	--------	--

其他说明

注 1：重庆派金生物科技有限公司注册资本 307.51 万元，实收资本 248.00 万元，子公司杭州中美华东制药有限公司本期出资 6,000.00 万元认缴其新增实收资本 48.00 万元，持股比例 19.35%。杭州中美华东制药有限公司向重庆派金生物科技有限公司派驻了 2 名董事，杭州中美华东制药有限公司可以通过派驻的董事参与被投资单位财务和经营政策的制定，对被投资单位施加重大影响，故对重庆派金生物科技有限公司的投资计入“长期股权投资”，按照权益法核算。

注 2：根据子公司杭州华晟投资管理有限公司与 R2 Dermatology, Inc 原股东签订的投资协议书约定，杭州华晟投资管理有限公司对 R2 Dermatology, Inc 增资 3,000 万美元并持有其 34.00% 的股权，截止 2019 年 12 月 31 日，实际出资 1,000 万美元并享有其 16.60% 的权益。因对 R2 Dermatology, Inc 的股权投资属于一揽子交易，且杭州华晟投资管理有限公司向 R2 Dermatology, Inc 派驻了 1 名董事，杭州华晟投资管理有限公司可以通过派驻的董事参与被投资单位财务和经营政策的制定，对被投资单位施加重大影响，故本期对 R2 Dermatology, Inc 的投资计入“长期股权投资”，按照权益法核算。

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
杭州君澜医药贸易有限公司	10,080,000.00	10,080,000.00
宁波东海银行股份有限公司	81,948,336.30	81,031,431.20
杭州泽曜医药信息咨询有限公司	80,620.96	
MediBeacon Inc	107,557,500.00	
RAPT Therapeutics, INC	42,009,254.79	
合计	241,675,712.05	91,111,431.20

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
杭州君澜医药贸易有限公司					该股权投资属于非交易性权益工具投资，因此公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资	
宁波东海银行股份有限公司					该股权投资属于非交易性权益工具投资，因此公司将其指定为以	

					公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资	
杭州泽曜医药信息咨询有限公司					该股权投资属于非交易性权益工具投资，因此公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资	
MediBeacon Inc					该股权投资属于非交易性权益工具投资，因此公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资	
RAPT Therapeutics, INC					该股权投资属于非交易性权益工具投资，因此公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资	

其他说明：

注1：期初数与上年年末数（2018年12月31日）差异详见本财务报告五重要会计政策及会计估计之说明。

注2：杭州泽曜医药信息咨询有限公司注册资本300.00万元，实收资本100.00万元。本期公司认缴出资额15.00万元，持股比例15.00%。

注3：2019年7月31日，子公司杭州华晟投资管理有限公司与MediBeacon Inc在杭州签订了股权投资协议，杭州华晟投资管理有限公司拟出资3000 万美元对其进行股权投资，分阶段投资认购 MediBeacon Inc发行的B 轮优先股，完成投资后将持有其8.14%的股份。截至2019年12月31日，杭州华晟投资管理有限公司已支付投资款1500万美元。

注4：子公司华东医药投资控股（香港）有限公司本期出资300.00万美元购买RAPT Therapeutics, INC 218,102股，占RAPT Therapeutics, INC 总股份24,000,000股的0.91%。

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	40,667,831.81	1,874,726.33		42,542,558.14
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	1,164,712.79	202,500.00		1,367,212.79
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转出至固定资产	1,164,712.79			1,164,712.79
(4) 转出至无形资产		202,500.00		202,500.00
4. 期末余额	39,503,119.02	1,672,226.33		41,175,345.35
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	17,972,965.53	727,623.76		18,700,589.29
2. 本期增加金额	1,495,037.78	43,345.16		1,538,382.94
(1) 计提或摊销	1,495,037.78	43,345.16		1,538,382.94
3. 本期减少金额	677,860.63	87,675.00		765,535.63
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转出至固定资产	677,860.63			677,860.63
(4) 转出至无形资产		87,675.00		87,675.00
4. 期末余额	18,790,142.68	683,293.92		19,473,436.60
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				

(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	20,712,976.34	988,932.41		21,701,908.75
2. 期初账面价值	22,694,866.28	1,147,102.57		23,841,968.85

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,175,216,842.65	2,033,587,957.65
合计	2,175,216,842.65	2,033,587,957.65

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	1,152,341,115.43	178,781,589.50	1,464,649,477.82	70,555,405.34	347,935,156.24	3,214,262,744.33
2. 本期增加金额	83,386,979.11	32,865,640.45	197,004,758.01	10,158,170.29	88,616,079.69	412,031,627.55
(1) 购置	437,393.48	26,715,844.58	66,214,370.66	9,146,586.12	50,062,441.41	152,576,636.25
(2) 在建工程转入	81,784,872.84	5,912,891.48	130,632,994.19	29,646.02	38,553,638.28	256,914,042.81

(3) 企业合并增加		236,904.39	157,393.16	981,938.15		1,376,235.70
(4) 投资性房地产转入	1,164,712.79					1,164,712.79
3. 本期减少金额	24,570,808.77	5,692,919.56	41,714,873.35	4,079,909.59	10,179,863.26	86,238,374.53
(1) 处置或报废	24,570,808.77	5,692,919.56	41,714,873.35	4,079,909.59	10,179,863.26	86,238,374.53
4. 期末余额	1,211,157,285.77	205,954,310.39	1,619,939,362.48	76,633,666.04	426,371,372.67	3,540,055,997.35
二、累计折旧						
1. 期初余额	300,024,659.99	111,094,375.94	558,507,671.68	46,861,693.47	164,186,385.60	1,180,674,786.68
2. 本期增加金额	41,611,333.46	23,615,281.95	118,066,631.88	8,447,728.75	63,881,024.93	255,622,000.97
(1) 计提	40,933,472.83	23,439,432.79	117,918,874.40	7,577,787.95	63,881,024.93	253,750,592.90
(2) 投资性房地产转入	677,860.63					677,860.63
(3) 企业合并增加		175,849.16	147,757.48	869,940.80		1,193,547.44
3. 本期减少金额	16,508,311.94	5,200,457.21	36,354,481.58	3,824,666.17	9,569,716.05	71,457,632.95
(1) 处置或报废	16,508,311.94	5,200,457.21	36,354,481.58	3,824,666.17	9,569,716.05	71,457,632.95
4. 期末余额	325,127,681.51	129,509,200.68	640,219,821.98	51,484,756.05	218,497,694.48	1,364,839,154.70
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						

4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	886,029,604.26	76,445,109.71	979,719,540.50	25,148,909.99	207,873,678.19	2,175,216,842.65
2. 期初账面价值	852,316,455.44	67,687,213.56	906,141,806.14	23,693,711.87	183,748,770.64	2,033,587,957.65

(2) 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	183,439,967.05	工程未决算或决算完成处于办理产权证阶段

(6) 固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,829,808,233.19	617,004,995.98
工程物资		
合计	1,829,808,233.19	617,004,995.98

注：上表中的在建工程是指扣除工程物资后的在建工程。

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
ERP 项目	15,728,406.26		15,728,406.26	11,789,113.64		11,789,113.64
煎药中心搬迁改造				34,348,096.71		34,348,096.71
华东医药生物医药科技园项目二期	1,328,424,238.71		1,328,424,238.71	433,267,017.11		433,267,017.11
大分子药物研发专业实验室（中试）技术改造项目	213,943,887.44		213,943,887.44	31,179,670.24		31,179,670.24
制剂大楼 3 及配套工程技术改造项目	157,685,611.22		157,685,611.22	1,960,157.92		1,960,157.92
厂外车间项目	14,958,201.41		14,958,201.41			
非布司他生产建设项目	11,040,483.92		11,040,483.92	8,548,326.68		8,548,326.68
综合生产质量检验楼建设项目				23,397,022.50		23,397,022.50
综合生产质量检验楼内部装饰及质检场地布局项目				3,848,746.31		3,848,746.31
环孢素和他克莫司产品转移和新 gmp 改造项目				40,258,555.75		40,258,555.75
中药饮片生产车间扩建项目	2,390,351.64		2,390,351.64	1,593,277.12		1,593,277.12
ALMERE	23,350,775.21		23,350,775.21			
其他零星工程	62,286,277.38		62,286,277.38	26,815,012.00		26,815,012.00
合计	1,829,808,233.19		1,829,808,233.19	617,004,995.98		617,004,995.98

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
ERP 项目	20,000,000.00	11,789,113.64	3,939,292.62			15,728,406.26	78.64%	80.00%				其他
煎药中心搬迁改造	74,920,000.00	34,348,096.71	35,223,149.98	69,571,246.69			92.86%	100.00%				其他
华东医药生物医药科技园项目二期	2,805,000,000.00	433,267,017.11	895,157,221.60			1,328,424,238.71	53.12%	55.00%	4,064,833.34	4,064,833.34	4.35%	其他
大分子药物研发专业实验室（中试）技术改造项目	350,000,000.00	31,179,670.24	182,764,217.20			213,943,887.44	61.13%	85.00%				其他
制剂大楼3及配套工程技术改造项目	515,000,000.00	1,960,157.92	155,725,453.30			157,685,611.22	30.62%	55.00%				其他
厂外车间项目	32,260,000.00		14,958,201.41			14,958,201.41	46.37%	65.00%				其他
非布司他生产建设项目	14,000,000.00	8,548,326.68	2,492,157.24			11,040,483.92	78.86%	96.00%				其他
综合生产质量检验楼建设项目	41,000,000.00	23,397,022.50	11,552,517.74	34,949,540.24			85.24%	100.00%				其他

综合生产质量检验楼内部装饰及质检场地布局项目	62,900,000.00	3,848,746.31	39,902,767.57	43,751,513.88				69.56%	75.00%			其他	
环孢素和他克莫司产品转移和新 gmp 改造项目	51,000,000.00	40,258,555.75	6,744,794.42	47,003,350.17				92.16%	100.00%	1,583,778.39	428,777.07	4.35%	其他
中药饮片生产线扩建项目	67,800,000.00	1,593,277.12	3,319,196.66	1,688,896.57	833,225.57	2,390,351.64		98.52%	99.00%				其他
ALMERE	25,000,000.00		23,350,775.21			23,350,775.21		93.40%	95.00%				其他
其他零星工程		26,815,012.00	96,978,438.86	59,949,495.26	1,557,678.22	62,286,277.38							其他
合计	4,058,880,000.00	617,004,995.98	1,472,108,183.81	256,914,042.81	2,390,903.79	1,829,808,233.19		--	--	5,648,611.73	4,493,610.41		--

注：大分子中试平台建设项目本期更名为大分子药物研发专业实验室（中试）技术改造项目，制剂大楼 3 建设项目本期更名为制剂大楼 3 及配套工程技术改造项目。

（3）本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

（4）工程物资

适用 不适用

23、生产性生物资产

（1）采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

□ 适用 √ 不适用

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标、特许经营 权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	310,550,000.72		874,034,037.76	31,829,224.07	760,013,200.96	1,976,426,463.51
2. 本期增加 金额	14,002,232.93		25,000,000.00	10,586,748.43	46,722,148.56	96,311,129.92
(1) 购置	13,799,732.93		25,000,000.00	10,586,748.43	46,722,148.56	96,108,629.92
(2) 内部 研发						
(3) 企业 合并增加						
2) 投资性房地 产转入	202,500.00					202,500.00
3. 本期减少金 额					2,772,319.26	2,772,319.26
(1) 处置					2,772,319.26	2,772,319.26
4. 期末余额	324,552,233.65		899,034,037.76	42,415,972.50	803,963,030.26	2,069,965,274.17
二、累计摊销						
1. 期初余额	47,583,177.21		350,101,308.52	22,072,754.07	48,336,166.58	468,093,406.38
2. 本期增加	7,446,315.35		81,273,263.85	3,513,629.00	57,042,691.99	149,275,899.19

金额						
(1) 计提	7,358,640.35		81,273,263.85	3,513,629.00	57,042,690.99	149,188,224.19
2) 投资性房地产转入	87,675.00					87,675.00
3. 本期减少金额					2,772,319.26	2,772,319.26
(1) 处置					2,772,319.26	2,772,319.26
4. 期末余额	55,029,492.56		431,374,572.37	25,586,383.07	102,606,538.31	614,596,986.31
三、减值准备						
1. 期初余额				468,127.41		468,127.41
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额				468,127.41		468,127.41
四、账面价值						
1. 期末账面价值	269,522,741.09		467,659,465.39	16,361,462.02	701,356,491.95	1,454,900,160.45
2. 期初账面价值	262,966,823.51		523,932,729.24	9,288,342.59	711,677,034.38	1,507,864,929.72

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
华东医药德清天润 有限公司	2,005,449.91					2,005,449.91
华东宁波医药有限 公司	825,735.49					825,735.49
陕西九州制药有限 责任公司	1,997,548.79					1,997,548.79
华东医药宁波销售 有限公司	3,746,598.98					3,746,598.98
华东医药温州有限 公司	4,535,290.74					4,535,290.74
华东医药绍兴有限 公司	439,283.58					439,283.58
华东医药丽水有限 公司	2,069,036.56					2,069,036.56
杭州培元堂诊所有 限公司	635,250.35					635,250.35
华东医药岱山有限 公司	7,777,770.06					7,777,770.06
华东医药存德（舟 山）有限公司	17,823,651.36					17,823,651.36
舟山存德堂医药零 售有限公司	3,725,483.62					3,725,483.62
Sinclair Pharma Limited	1,415,374,156.09					1,415,374,156. 09
华东医药（杭州） 有限公司		11,294,805.71				11,294,805.71
合计	1,460,955,255.53	11,294,805.71				1,472,250,061. 24

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
陕西九州制药有 限责任公司	1,997,548.79					1,997,548.79
杭州培元堂诊所 有限公司	635,250.35					635,250.35
合计	2,632,799.14					2,632,799.14

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

1) 陕西九州制药有限责任公司减值准备系本公司在以前年度收购西安博华制药有限责任公司股权时，西安博华制药有限责任公司对陕西九州制药有限责任公司已全额计提的商誉减值准备。

2) 杭州培元堂诊所有限公司以前年度经营业绩不佳，故已全额计提商誉减值准备。

3) 与公司收购Sinclair Pharma Limited形成商誉相关的资产组或资产组组合

① 商誉所在资产组或资产组组合相关信息

资产组或资产组组合的构成	Sinclair Pharma Limited及其财务报表合并范围内的子公司的资产和负债
资产组或资产组组合的账面价值	81,221,015.60英镑
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	公司持有Sinclair Pharma Limited 100%股权，分摊至其资产组的商誉价值为156,647,372.67 英镑
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	237,868,388.27 英镑
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

② 商誉减值测试的过程与方法、结论

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的6年期（2020年-2025年）现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率10.01%（2018年度：11.83%），预测期以后的收益状况保持在 2025 年的水平不变。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

根据公司聘请的坤元资产评估有限公司出具的《资产评估报告》（坤元评报（2020）169号），包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为240,869,670.00 英镑，高于账面价值237,868,388.27 英镑，商誉并未出现减值损失。

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	--------	------

装修费	10,118,615.05	8,096,589.39	7,457,893.41		10,757,311.03
租赁费	1,318,326.10	951,079.97	1,591,592.81		677,813.26
技术服务费	1,050,432.91	641,079.26	836,959.15		854,553.02
合计	12,487,374.06	9,688,748.62	9,886,445.37		12,289,677.31

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	309,743,438.33	73,902,996.62	297,856,297.68	69,055,313.48
内部交易未实现利润	262,098,025.98	39,792,328.88	171,070,332.65	25,825,810.85
可抵扣亏损	609,342.32	152,335.58	2,184,328.25	546,082.06
递延收益	15,399,689.29	2,309,953.39	9,983,896.43	1,497,584.46
合计	587,850,495.92	116,157,614.47	481,094,855.01	96,924,790.85

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
一次性税前扣除的固定资产	260,368,598.58	39,604,343.27	131,065,760.58	19,659,864.09
合计	260,368,598.58	39,604,343.27	131,065,760.58	19,659,864.09

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		116,157,614.47		96,924,790.85
递延所得税负债		39,604,343.27		19,659,864.09

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	73,618,662.99	86,295,001.62
应收账款坏账准备	26,047,037.59	17,211,135.31
其他应收款坏账准备	20,071,446.86	22,141,514.17
递延收益	45,560,566.39	58,154,651.41
存货跌价准备	11,963,006.81	15,689,051.34
预付账款坏账准备	1,813,385.13	
合计	179,074,105.77	199,491,353.85

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年		16,489,311.28	
2020 年	14,491,676.61	26,131,090.81	
2021 年	16,808,001.95	17,033,088.74	
2022 年	15,981,144.38	15,916,048.94	
2023 年	9,775,982.47	10,725,461.85	
2024 年	16,561,857.58		
合计	73,618,662.99	86,295,001.62	--

其他说明：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付购置设备款	172,820,278.11	177,505,092.55
预付技术转让款	9,200,000.00	45,899,030.71
预付无形资产购置款	2,121,380.96	
合计	184,141,659.07	223,404,123.26

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	67,300,000.00	198,631,594.90
保证借款	481,410,842.70	320,100,000.00
信用借款	105,000,000.00	80,000,000.00
抵押及保证借款		27,000,000.00
短期借款利息调整	1,839,130.57	10,962,334.83
合计	655,549,973.27	636,693,929.73

短期借款分类的说明：

[注]：期初数与上年年末数（2018年12月31日）差异详见本财务报告五重要会计政策及会计估计之说明。

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	72,633,342.95	124,929,514.23
银行承兑汇票	540,741,013.66	442,025,560.41
合计	613,374,356.61	566,955,074.64

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

（1）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	3,417,375,007.52	3,566,995,460.06
长期资产购置款	371,679,227.06	338,466,978.62

合计	3,789,054,234.58	3,905,462,438.68
----	------------------	------------------

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

期末无账龄1年以上重要的应付账款。

37、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收药品销售款	253,816,354.27	154,797,123.95
预收租金	1,072,557.03	719,141.90
合计	254,888,911.30	155,516,265.85

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

期末无账龄超过1年的重要预收款项。

38、合同负债

适用 不适用

39、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	95,783,076.71	2,138,427,691.67	2,121,296,952.64	112,913,815.74
二、离职后福利-设定提存计划	19,486,490.40	161,116,576.12	160,931,899.55	19,671,166.97
三、辞退福利		556,916.97	556,916.97	

合计	115,269,567.11	2,300,101,184.76	2,282,785,769.16	132,584,982.71
----	----------------	------------------	------------------	----------------

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	83,107,922.56	1,698,726,622.39	1,684,898,287.49	96,936,257.46
2、职工福利费		173,581,105.27	172,612,814.64	968,290.63
3、社会保险费	8,495,828.33	99,862,431.13	98,603,584.00	9,754,675.46
其中：医疗保险费	7,488,915.77	85,261,854.04	84,202,097.62	8,548,672.19
工伤保险费	154,070.48	3,510,089.06	3,525,610.01	138,549.53
生育保险费	852,842.08	11,090,488.03	10,875,876.37	1,067,453.74
4、住房公积金	259,499.84	106,086,221.51	105,920,018.51	425,702.84
5、工会经费和职工教育经费	3,919,825.98	47,174,964.15	46,919,087.45	4,175,702.68
劳务费		12,996,347.22	12,343,160.55	653,186.67
合计	95,783,076.71	2,138,427,691.67	2,121,296,952.64	112,913,815.74

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	18,814,506.48	155,965,828.77	155,826,260.28	18,954,074.97
2、失业保险费	671,983.92	5,150,747.35	5,105,639.27	717,092.00
合计	19,486,490.40	161,116,576.12	160,931,899.55	19,671,166.97

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	299,697,418.13	336,438,298.66
企业所得税	152,848,990.75	184,001,306.11
个人所得税	37,068,766.94	44,988,737.51
城市维护建设税	20,390,603.50	8,455,814.44
教育费附加	8,778,157.54	5,596,784.33
房产税	6,279,743.26	4,804,365.99

地方教育附加	5,768,201.85	4,648,209.21
土地使用税	1,267,806.31	1,472,213.86
印花税	569,686.56	516,170.67
残疾人保障金	91,935.38	226,738.02
地方水利建设基金	30,072.43	21,780.07
环境保护税	10,774.96	2,558.33
价格调节基金		565,881.05
合计	532,802,157.61	591,738,858.25

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	224,219.60	224,219.60
其他应付款	1,364,928,071.39	1,356,983,255.95
合计	1,365,152,290.99	1,357,207,475.55

(1) 应付利息

□ 适用 √ 不适用

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	224,219.60	224,219.60
合计	224,219.60	224,219.60

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

项目	未支付金额	未支付原因
法人股股利	224,219.60	股东信息变更，无法支付
小计	224,219.60	

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

押金保证金	336,615,887.00	260,800,086.81
拆借款	392,593,250.85	389,170,899.27
应付暂收款	554,267,588.44	560,917,890.88
其他	81,451,345.10	146,094,378.99
合计	1,364,928,071.39	1,356,983,255.95

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
瑞安市人民医院	348,255,000.00	尚未到期结算
合计	348,255,000.00	--

42、持有待售负债

适用 不适用

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的应付债券	1,028,002,952.88	
一年内到期的长期应付款	25,228,774.85	40,904,660.77
合计	1,053,231,727.73	40,904,660.77

其他说明：

Sinclair Pharma Limited于以前年度收购外部公司，依据与原股东之间的业绩承诺安排而形成的或有及递延收购对价款的折现额。在资产负债表日，根据未来期间交易对价支付概率以及潜在支付对价确认未折现对价款，并通过一定的折现率确认对价款现值。一年以内需要支付的价款在一年内到期的非流动负债列示，一年以上需要支付的价款在长期应付款列式。

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

45、长期借款

(1) 长期借款分类

适用 不适用

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
15 华东债		1,024,775,764.39
合计		1,024,775,764.39

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他变动	期末余额
15 华东债	1,000,000,000.00	2015/5/19	5 年	985,000,000.00	1,024,775,764.39			3,227,188.49		-1,028,002,952.88	0.00
合计	--	--	--	985,000,000.00	1,024,775,764.39			3,227,188.49		-1,028,002,952.88	0.00

注：期末应付债券余额转列至一年内到期的非流动负债列示。

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

 适用 不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

 适用 不适用

47、租赁负债

 适用 不适用

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	48,080,030.00	274,759,833.53
合计	48,080,030.00	274,759,833.53

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的收购款项	48,080,030.00	274,759,833.53

其他说明：

尚未支付的收购款项情况详见本财务报表附注一年内到期的非流动负债之说明。

(2) 专项应付款

 适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

 适用 不适用

(2) 设定受益计划变动情况

 适用 不适用

50、预计负债

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	52,066,643.01	34,746,434.39	
合计	52,066,643.01	34,746,434.39	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：无

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	68,138,547.84	5,320,600.00	12,498,892.16	60,960,255.68	
合计	68,138,547.84	5,320,600.00	12,498,892.16	60,960,255.68	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补	本期计入营	本期计入其	本期冲减成	其他变动	期末余额	与资产相关

		助金额	业外收入金 额	他收益金额	本费用金额			/与收益相 关
供热改造项目补贴	1,659,634.18			663,853.66			995,780.52	与资产相关
国家通用名化学药发展项目补助资金	2,600,000.00			1,300,000.00			1,300,000.00	与资产相关
年产1300吨冬虫夏草菌粉生产项目	8,064,356.44			1,075,247.52			6,989,108.92	与资产相关
拆迁补偿款	45,830,660.79			2,565,874.92			43,264,785.87	与资产相关
国家通用名化学药发展专项项目后续补助资金	7,902,439.06			3,951,219.48			3,951,219.58	与资产相关
2019年省科技发展专项资金-达托霉素关键技术研发		614,000.00		143,266.66			470,733.34	与收益相关
口服固体高端制剂共性技术国际化研究项目	1,834,910.43	1,215,800.00		631,082.98		345,000.00	2,074,627.45	与收益相关
注射用泮托拉唑钠的生产与申报项目	246,546.94	676,800.00		763,346.94		160,000.00		与收益相关
新型高效免疫制剂他克莫司生产技术提升与产业化		1,800,000.00				900,000.00	900,000.00	与收益相关
达托霉素关键技术的开发及产业化		614,000.00					614,000.00	与收益相关
浙江省利拉鲁肽注射液的产业化研		400,000.00					400,000.00	与收益相关

究项目								
小 计	68,138,547.84	5,320,600.00		11,093,892.16		1,405,000.00	60,960,255.68	

其他说明：

注1：政府补助本期计入当期损益情况详见合并财务报表项目注释84、政府补助之相关说明。

注2：本期其他减少系：（1）口服固体高端制剂共性技术国际化研究项目其他减少345,000.00元，系杭州中美华东制药有限公司根据与浙江大学签订的合作研究协议，在2019年将345,000.00元专项经费拨付给浙江大学；（2）注射用泮托拉唑钠的生产与申报项目其他减少160,000.00元，系杭州中美华东制药有限公司根据与浙江大学签订的合作研究协议，在2019年将160,000.00元专项经费拨付给浙江大学；（3）新型高效免疫制剂他克莫司生产技术提升与产业化项目其他减少900,000.00元，系杭州中美华东制药有限公司为该项目承接单位，浙江工业大学和浙江大学为参与单位，本期杭州中美华东制药有限公司根据项目合同书将600,000.00元专项经费拨付给浙江工业大学，300,000.00元专项经费拨付给浙江大学。

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,458,174,624.00			291,634,924.00		291,634,924.00	1,749,809,548.00

其他说明：

根据公司2019年度股东大会决议，以总股份数1,458,174,624股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增股本2股，增加股本291,634,924元。上述资本公积转增股本事项业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2019〕192号），公司于2019年7月5日办妥工商变更登记手续。

54、其他权益工具

适用 不适用

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,435,900,716.77		297,446,332.11	2,138,454,384.66
其他资本公积	19,626,276.41			19,626,276.41

合计	2,455,526,993.18		297,446,332.11	2,158,080,661.07
----	------------------	--	----------------	------------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积-资本溢价减少297,446,332.11元，其中291,634,924.00元系公司以资本公积转增股本，详见本合并财务报表项目注释53股本之说明；5,811,408.11元系本期公司收购华东医药存德（舟山）有限公司、舟山存德堂医药零售有限公司两家公司少数股东股权时收购对价与按照新增持股比例计算应享有子公司自合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额冲减资本公积-股本溢价，详见本合并财务报表项目注释九、在其他主体中的权益。

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益		22,649,380.85				22,649,380.85	22,649,380.85
其他权益工具投资公允价值变动		22,649,380.85				22,649,380.85	22,649,380.85
二、将重分类进损益的其他综合收益	-22,426,154.59	22,569,262.54				22,569,262.54	143,107.95
外币财务报表折算差额	-22,426,154.59	22,569,262.54				22,569,262.54	143,107.95
其他综合收益合计	-22,426,154.59	45,218,643.39				45,218,643.39	22,792,488.80

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：无

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

法定盈余公积	592,903,007.98	117,456,959.53		710,359,967.51
合计	592,903,007.98	117,456,959.53		710,359,967.51

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系按2019年度母公司实现净利润的10%提取法定盈余公积117,456,959.53元。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	5,453,970,525.96	3,987,313,404.87
调整后期初未分配利润	5,453,970,525.96	3,987,313,404.87
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,813,118,702.11	2,267,229,174.08
减：提取法定盈余公积	117,456,959.53	100,648,233.47
应付普通股股利	481,197,625.92	699,923,819.52
期末未分配利润	7,668,434,642.62	5,453,970,525.96

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	35,377,806,192.55	24,055,829,948.00	30,613,098,773.43	21,757,829,616.46
其他业务	67,892,023.60	30,893,013.73	50,275,552.84	16,875,761.65
合计	35,445,698,216.15	24,086,722,961.73	30,663,374,326.27	21,774,705,378.11

是否已执行新收入准则

是 否

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	96,245,003.44	87,771,416.23

教育费附加	41,380,370.16	37,676,642.09
房产税	8,075,023.10	10,194,357.04
土地使用税	1,668,342.17	3,182,954.30
车船使用税	107,029.52	132,447.09
印花税	6,843,891.59	6,782,190.95
地方教育附加	27,590,029.98	25,116,553.23
其他税费	77,032.40	96,507.45
合计	181,986,722.36	170,953,068.38

其他说明：

注：本期母公司申请减免土地使用税141,093.30元；中美华东制药江东有限公司申请减免土地使用税530,890.00元、房产税1,572,336.91元；杭州中美华东制药有限公司申请减免土地使用税1,055,670.00元。

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	1,195,749,881.39	828,766,682.24
产品推广、市场维护费	1,202,199,883.34	875,498,937.75
职工薪酬	1,341,874,095.49	926,212,674.05
办公费	592,701,519.26	411,172,270.79
运杂费	793,603,278.05	756,497,668.26
广告宣传费	146,633,670.99	56,773,500.31
其他	524,474,554.50	442,434,004.66
合计	5,797,236,883.02	4,297,355,738.06

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	362,707,455.78	278,473,014.69
无形资产摊销	98,535,993.14	55,253,837.81
折旧费	30,896,758.06	23,276,357.32
办公费	60,935,083.28	35,013,180.11
业务招待费	54,408,554.00	38,378,644.84
差旅费	166,471,189.71	99,758,726.55
租赁费	42,894,785.71	32,685,115.69

咨询费	18,216,919.25	25,763,345.18
广告宣传费	24,092,495.20	24,027,009.58
审计评估费	2,827,120.70	15,096,189.54
其他	233,241,068.82	157,445,477.20
合计	1,095,227,423.65	785,170,898.51

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
技术服务费	288,803,830.48	213,188,995.08
检验、试验费	133,418,688.36	111,031,417.68
物料消耗	208,962,074.76	106,768,172.35
职工薪酬	146,948,772.18	99,322,574.59
折旧、摊销	107,938,293.20	84,895,527.54
其他	186,865,523.41	90,834,569.86
合计	1,072,937,182.39	706,041,257.10

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	107,193,977.78	102,777,144.97
减：利息收入	30,593,316.38	35,313,124.90
手续费	8,241,613.86	14,214,695.28
汇兑损失	17,779,464.45	12,159,627.13
汇兑收益	-24,688,189.69	-13,596,122.95
现金折扣	6,193,421.31	6,242,027.67
折现息调整	-81,653,825.20	
合计	2,473,146.13	86,484,247.20

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	9,556,195.58	9,516,591.62

与收益相关的政府补助	102,297,453.50	69,906,544.64
代扣个人所得税手续费返还	674,234.10	1,575,305.55
增值税减免	1,107,546.72	
合计	113,635,429.90	80,998,441.81

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	11,058,408.16	18,703,210.12
票据贴现息	-26,065,123.30	
银行理财产品投资收益		16,058,460.95
合计	-15,006,715.14	34,761,671.07

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-28,581,461.03	
合计	-28,581,461.03	

其他说明：

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-49,727,274.08
二、存货跌价损失	3,726,044.53	-1,291,543.20
合计	3,726,044.53	-51,018,817.28

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益[注]	114,154,941.45	2,165,646.31

注：本期大额固定资产处置收益情况详见本财务报告项目注释十六其他重要事项之相关说明。

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产毁损报废利得	135,273.90	36,939.24	135,273.90
罚款收入	30,500.00		30,500.00
赔偿收入	81,803.27	53,236.10	81,803.27
无法支付款项	5,251,381.47	988,490.61	5,251,381.47
收购对价调整[注]	112,243,951.11		112,243,951.11
其他	549,238.97	496,907.26	549,238.97
合计	118,292,148.72	1,575,573.21	118,292,148.72

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
------	------	------	------	----------------	------------	------------	------------	-----------------

其他说明：

[注]：Sinclair Pharma Limited以前年度并购外部公司时，依据与原股东之间的业绩承诺安排而形成的或有及递延收购对价款折现额确认折现对价款。本期末Sinclair Pharma Limited依据对未来业绩的判断，对收购对价的本金进行重新测算，对于不需支付部分本期确认营业外收入112,243,951.11元。

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	25,220,778.10	29,844,888.52	25,220,778.10
非流动资产毁损报废损失	4,715,378.38	2,900,176.93	4,715,378.38
罚款支出、税收滞纳金	192,474.03	489,755.98	192,474.03
地方水利建设基金	171,927.83	110,577.96	
非常损失		2,962,403.29	

无法收回款项	59,973.31	2,154,487.27	59,973.31
补偿支出	14,402,952.65		14,402,952.65
其他	304,576.55	139,704.61	304,576.55
合计	45,068,060.85	38,601,994.56	44,896,133.02

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	544,151,914.00	471,721,603.01
递延所得税费用	711,655.56	5,653,044.48
合计	544,863,569.56	477,374,647.49

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	3,470,266,224.45
按法定/适用税率计算的所得税费用	867,566,556.11
子公司适用不同税率的影响	-252,149,623.22
调整以前期间所得税的影响	-13,930,441.76
非应税收入的影响	-1,281,916.27
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	44,437,440.11
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,889,117.36
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	5,549,710.34
研发费加计扣除的影响	-97,067,295.17
残疾人工资加计扣除的影响	-27,553.94
农产品初加工免税	-1,298,420.37
其他	-1,045,768.91
所得税费用	544,863,569.56

77、其他综合收益

详见附注附注五(一)。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回信用证、票据保证金	518,936,634.52	382,725,855.43
押金保证金	153,120,835.60	132,056,946.11
政府补助	105,744,125.54	74,243,137.03
银行存款利息收入	30,593,316.37	35,133,208.65
出租收入	6,410,792.27	6,258,763.24
其他	184,506,411.91	6,103,730.88
合计	999,312,116.21	636,521,641.34

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	1,364,818,141.30	928,525,408.79
产品推广、市场维护费	1,204,123,859.94	875,498,937.75
汽车、运输费	796,658,291.95	756,497,668.26
研发费	763,472,278.87	411,544,043.55
办公费	656,078,541.84	446,185,450.90
支付信用证、票据保证金	646,335,434.56	294,489,242.63
其他	875,629,246.69	1,102,087,302.66
合计	6,307,115,795.15	4,814,828,054.54

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
与工程相关的押金保证金	10,330,000.00	
赎回理财产品		4,570,000,000.00
拆迁补偿款		66,516,649.00
合计	10,330,000.00	4,636,516,649.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付收购对价款	28,756,157.15	
与工程相关的押金保证金	6,900,000.00	
购买理财产品		3,890,000,000.00
合计	35,656,157.15	3,890,000,000.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到拆借款	4,450,000.00	360,000,000.00
合计	4,450,000.00	360,000,000.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付拆借款及利息	22,071,651.48	24,385,215.46
收购子公司少数股权	7,000,000.00	
合计	29,071,651.48	24,385,215.46

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	2,925,402,654.89	2,395,169,611.98
加：资产减值准备	24,855,416.50	51,018,817.28
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	255,245,630.68	218,576,987.94
无形资产摊销	149,231,569.35	100,476,160.40
长期待摊费用摊销	9,886,445.37	8,084,500.65
处置固定资产、无形资产和其他	-114,154,941.45	-2,165,646.31

长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	4,580,104.48	2,863,237.69
财务费用（收益以“－”号填列）	101,425,964.98	102,777,144.97
投资损失（收益以“－”号填列）	-11,058,408.16	-34,761,671.07
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-19,232,823.62	-14,006,819.61
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	19,944,479.18	19,659,864.09
存货的减少（增加以“－”号填列）	-159,602,404.09	-409,871,111.25
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-815,958,849.85	-585,497,866.46
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-368,866,667.59	187,172,872.96
经营活动产生的现金流量净额	2,001,698,170.67	2,039,496,083.26
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	2,231,771,546.50	2,398,709,506.06
减：现金的期初余额	2,398,709,506.06	2,372,819,624.82
现金及现金等价物净增加额	-166,937,959.56	25,889,881.24

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	11,207,655.16
其中：	--
华东医药（杭州）有限公司	11,207,655.16
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	7,862.15
其中：	--
华东医药（杭州）有限公司	7,862.15
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	11,199,793.01

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□ 适用 √ 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,231,771,546.50	2,398,709,506.06
其中：库存现金	286,491.53	221,370.88
可随时用于支付的银行存款	2,221,044,915.32	2,394,051,192.90
可随时用于支付的其他货币资金	10,440,139.65	4,436,942.28
三、期末现金及现金等价物余额	2,231,771,546.50	2,398,709,506.06

其他说明：

(4) 现金流量表补充资料的说明

时点	会计科目	金额	差异内容
2019年12月31日	其他货币资金	155,041,095.64	票据保证金
		15,350,000.25	信用证存出保证金
		567,753.00	其他保证金等
	小计	170,958,848.89	
2018年12月31日	银行存款	453,827.02	银行存款冻结
	其他货币资金	42,997,295.85	信用证存出保证金
		562,753.00	其他保证金等
	小计	44,013,875.87	

(5) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	1,337,063,443.74	1,173,485,952.52
其中：支付货款	1,009,630,903.76	1,011,189,483.40
支付固定资产等长期资产购置款	327,432,539.98	162,296,469.12

80、所有者权益变动表项目注释

□ 适用 √ 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	170,958,848.89	保证金
应收票据	149,235,686.25	票据质押

固定资产	58,428,133.40	借款抵押担保
无形资产	4,509,292.49	借款抵押担保
投资性房地产	2,103,865.43	借款抵押担保
合计	385,235,826.46	--

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	557,860.39	6.9762	3,891,745.65
欧元	1,202,671.57	7.7412	9,310,121.16
港币			
英镑	279,571.39	9.1501	2,558,106.13
巴西雷亚尔	2,030,470.90	1.7167	3,485,709.39
韩元	421,936,107.00	0.0060	2,531,616.64
墨西哥元	3,187,331.11	0.3700	1,179,312.51
新加坡元	43,883.76	5.1739	227,050.19
瑞士法郎	23,001.78	7.2028	165,677.22
应收账款	--	--	
其中：美元	1,844,216.47	6.9762	12,865,622.94
欧元			
港币			
英镑	4,206,315.15	9.1501	38,488,204.22
欧元	6,765,105.51	7.7412	52,370,034.77
韩元	4,568,369,943.00	0.0060	27,410,219.66
巴西雷亚尔	9,812,840.87	1.7167	16,845,703.92
其他应收款			
其中：英镑	554,151.67	9.1501	5,070,543.20
美元	197,970.66	6.9762	1,381,082.92
欧元	865,878.94	7.7412	6,702,942.05
短期借款			
其中：英镑	20,064,937.76	9.1501	183,596,187.00

应付账款			
其中：英镑	1,617,034.96	9.1501	14,796,031.63
美元	3,484,822.09	6.9762	24,310,815.86
欧元	1,781,687.02	7.7412	13,792,395.56
巴西雷亚尔	19,791.12	1.7167	33,975.42
应付职工薪酬			
其中：英镑	5,296,915.35	9.1501	48,467,305.17
美元	553,641.92	6.9762	3,862,316.76
欧元	1,181,445.83	7.7412	9,145,808.46
韩元	47,607,571.37	0.0060	285,645.43
巴西雷亚尔	933,157.55	1.7167	1,601,951.57
应交税费			
其中：英镑	2,366,321.22	9.1501	21,652,075.80
美元	1,796,155.79	6.9762	12,530,342.02
欧元	617,137.25	7.7412	4,777,382.88
巴西雷亚尔	811,647.52	1.7167	1,393,355.30
其他应付款			
其中：英镑	4,994,938.58	9.1501	45,704,187.48
美元	552,853.14	6.9762	3,856,814.08
欧元	4,735,597.38	7.7412	36,659,206.44
韩元	467,498,662.96	0.0060	2,804,991.98
巴西雷亚尔	1,433,218.05	1.7167	2,460,405.43
一年内到期的非流动负债			
其中：美元	827,409.22	6.9762	5,772,172.21
欧元	343,177.11	7.7412	2,656,602.64
韩元	2,800,000,000.00	0.0060	16,800,000.00
长期应付款			
其中：美元	4,050,147.10	6.9762	28,254,636.21
韩元	3,304,232,298.18	0.0060	19,825,393.79
预计负债			
其中：英镑	343,536.71	9.1501	3,143,395.22
美元	1,496,000.00	6.9762	10,436,395.20
欧元	4,971,690.77	7.7412	38,486,852.59
长期借款	--	--	

其中：美元			
欧元			
港币			

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

境外经营实体名称	境外主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
Sinclair Pharma Limited	英国伦敦	英镑	主要经济活动币种为英镑，以英镑为记账本位币

83、套期

□ 适用 √ 不适用

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
1) 与资产相关的政府补助			
供热改造项目补贴	1,659,634.18	递延收益	663,853.66
国家通用名化学药发展项目补助资金	2,600,000.00	递延收益	1,300,000.00
年产 1300 吨冬虫夏草菌粉生产项目	8,064,356.44	递延收益	1,075,247.52
拆迁补偿款	45,830,660.79	递延收益	2,565,874.92
国家通用名化学药发展专项项目后续补助资金	7,902,439.06	递延收益	3,951,219.48
小 计			9,556,195.58
2) 与收益相关的政府补助			
口服固体高端制剂共性技术国际化研究项目	3,050,710.43	其他收益	631,082.98
注射用泮托拉唑钠的生产与申报项目	923,346.94	其他收益	763,346.94
2019 年省科技发展专项资金	614,000.00	其他收益	143,266.66

达托霉素关键技术研发			
小 计			1,537,696.58
① 母公司			
天水街道经营班子奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
天水街道经济政策扶持资金	1,168,600.00	其他收益	1,168,600.00
临安区经济和信息化局 2018 年度企业兼并重组补助	558,800.00	其他收益	558,800.00
2019 年度医药储备补助金	660,000.00	其他收益	660,000.00
2019 年工业与信息化发展财政专项资金	1,432,200.00	其他收益	1,432,200.00
上海市金山区财政局财政扶持资金	18,000.00	其他收益	18,000.00
其他	344.88	其他收益	344.88
小 计			3,937,944.88
② 杭州中美华东制药有限公司			
当前和今后一个时期促进就业工作	17,798,196.39	其他收益	17,798,196.39
2018 年度大树、小巨人政策奖励	10,965,000.00	其他收益	10,965,000.00
2018 年补报和 2019 年申报杭州市生物医药产业发展项目	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
2017 年度拱墅区研发投入补助经费	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
2018 年杭州市工厂物联网和工业互联网试点项目补助	660,180.00	其他收益	660,180.00
2018 年杭州市生物医药产业发展项目	500,000.00	其他收益	500,000.00
2018 年度杭州市国际级软件名城创建项目、2018 年度杭州市生物医药产业发展项目、2019 年度浙江省装备制造业重点领域首台（套）奖补资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
杭州市博士后科研工作站建站资助和博士后研究人员一次性科研补助、日常经费和科研项目配套资助经费	400,000.00	其他收益	400,000.00
2018 年第二批省级科技型中	180,000.00	其他收益	180,000.00

小企业扶持和科技发展专项资金			
2018 年度拱墅区创新券补助资金	179,562.00	其他收益	179,562.00
“618”人才新政	110,000.00	其他收益	110,000.00
杭州市“131”培养人选资助经费	30,000.00	其他收益	30,000.00
杭州市专利专项资金	25,780.00	其他收益	25,780.00
浙江省关于减轻企业负担降低企业成本的政府补助	20,160.00	其他收益	20,160.00
2018 年杭州市第十八届中国专利奖、国家知识产权示范优势企业、企业贯标、企业数据库政策兑现资助	20,000.00	其他收益	20,000.00
小 计			34,388,878.39
③ 华东医药（西安）博华制药有限公司			
2019 年度失业保险困难补助	1,772,700.00	其他收益	1,772,700.00
失业保险稳岗补贴	13,844.00	其他收益	13,844.00
小 计			1,786,544.00
④ 杭州中美华东制药江东有限公司			
稳企业促发展补助	3,904,012.56	其他收益	3,904,012.56
高新技术企业认定奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
人才补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
国家重点扶持领域高新技术企业补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
创新券政府补助	36,732.00	其他收益	36,732.00
2017 年省级新墙体材料发展及新增规上企业转型升级扶持款	10,000.00	其他收益	10,000.00
小 计			4,350,744.56
⑤ 江苏九阳生物制药有限公司			
外贸稳定增长专项资金补助项目	20,000.00	其他收益	20,000.00
515 人才引进三年行动补助	21,234.00	其他收益	21,234.00

安全专项资金	11,000.00	其他收益	11,000.00
2018 年企业研发省级奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
商务经济奖补资金	80,000.00	其他收益	80,000.00
稳岗补贴	55,308.52	其他收益	55,308.52
聚力创新十二条政策奖励	250,000.00	其他收益	250,000.00
科技成果转化专项引导资金项目	75,000.00	其他收益	75,000.00
小 计			612,542.52
⑥ 华东宁波医药有限公司			
2018 年促进产业结构调整专项资金	51,350,000.00	其他收益	51,350,000.00
2019 年省“千人计划”人才工程配套人才服务中心补助金	800,000.00	其他收益	800,000.00
小 计			52,150,000.00
⑦ 宁波惊尘冷链物流有限公司			
微信论证	0.19	其他收益	0.19
稳岗补贴	131,808.62	其他收益	131,808.62
2018 年度促进产业结构调整专项资金	60,000.00	其他收益	60,000.00
老旧营运车辆淘汰补助	7,000.00	其他收益	7,000.00
小 计			198,808.81
⑧ 华东医药宁波销售有限公司			
专项扶持资金	130,000.00	其他收益	130,000.00
慈溪市困难企业稳网返还补助	11,203.33	其他收益	11,203.33
小 计	141,203.33		141,203.33
⑨ 华东医药温州有限公司			
瑞安市商务局专项奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
稳岗补贴	882.00	其他收益	882.00
小 计			100,882.00
⑩ 华东医药湖州有限公司			
吴兴区财政局服务业发展引导资金	100,000.00	其他收益	100,000.00

稳岗补贴	21,086.04	其他收益	21,086.04
小 计			121,086.04
⑪ 杭州华东中药饮片有限公司			
2018 年度强化工业有效投入财政资金	89,000.00	其他收益	89,000.00
稳岗补贴	1,081,538.72	其他收益	1,081,538.72
小 计			1,170,538.72
⑫ 杭州华东大药房连锁有限公司			
柴油车提前报废补贴	20,000.00	其他收益	20,000.00
小 计			20,000.00
⑬ 华东医药供应链管理（杭州）有限公司			
车辆淘汰补助	141,500.00	其他收益	141,500.00
2018 年市级现代服务业切块资金	267,000.00	其他收益	267,000.00
经开区政策奖励补助	53,000.00	其他收益	53,000.00
稳岗补贴	122,582.52	其他收益	122,582.52
小 计			584,082.52
⑭ 华东医药供应链管理（金华）有限公司			
购买税控盘减免税款	452.41	其他收益	452.41
小 计			452.41
⑮ 华东医药丽水有限公司			
政府政策扶持奖励	853,500.00	其他收益	853,500.00
小 计			853,500.00
⑯ 华东医药岱山有限公司			
稳岗补贴	6,662.24	其他收益	6,662.24
小 计			6,662.24
⑰ 杭州优学企业管理有限公司			
附加税减免	2,038.84	其他收益	2,038.84
小 计			2,038.84
⑱ 华东医药供应链管理（温州）有限公司			

社保返还	333,847.66	其他收益	333,847.66
小计			333,847.66
合计			111,853,649.08

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
华东医药(杭州)有限公司	2019年05月31日	50,059,838.75	100.00%	收购股权	2019年05月31日	取得实际控	254,578.37	-1,574,400.26

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	华东医药(杭州)有限公司
--现金	16,267,493.91
--其他	33,792,344.84
合并成本合计	50,059,838.75
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	38,765,033.04
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	11,294,805.71

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：无

大额商誉形成的主要原因：无

其他说明：无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	华东医药（杭州）有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	7,862.15	7,862.15
应收款项	255,574.20	255,574.20
固定资产	182,688.26	182,688.26
其他应收款	35,277,321.23	35,277,321.23
预付款项	286,590.45	286,590.45
其他流动资产	3,562,646.53	3,562,646.53
应付款项	783,772.78	783,772.78
应付职工薪酬	23,877.00	23,877.00
净资产	38,765,033.04	38,765,033.04
取得的净资产	38,765,033.04	38,765,033.04

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：不适用

企业合并中承担的被购买方的或有负债：无

其他说明：无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

(6) 其他说明

无

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

1. 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
华东医药金华有限公司	新设子公司	2019-03	80,000,000.00	100%
华东医药皮肤管理（香港）有限公司	新设子公司	2019-04	[注 1]	100%
华东宁波医药（香港）有限公司	新设子公司	2019-07	[注 2]	100%
Sinclair Pharma Australia Pty Ltd	新设子公司	2019-02	[注 3]	100%

注 1：截至 2019 年 12 月 31 日，尚未缴纳出资款。

注 2：截至 2019 年 12 月 31 日，尚未缴纳出资款。

注 3：截至 2019 年 12 月 31 日，尚未缴纳出资款。

2. 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
Medicalio SL	注销	2019-12	43,121.51	

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
杭州中美华东制药有限公司	浙江杭州	浙江杭州	制造业	100%		同一控制下企业合并
华东医药（西安）博华制药有限公司	陕西西安	陕西西安	制造业		100%[注 1]	同一控制下企业合并
陕西九州制药有限责任公司	陕西西安	陕西西安	制造业		65%[注 2]	非同一控制下企业合并
陕西大华九州置业有限公司	陕西西安	陕西西安	服务业		100%[注 3]	设立
江苏九阳生物制药有限公司	江苏盐城	江苏盐城	制造业		89.76%[注 1]	非同一控制下企业合并
杭州中美华东制药江东有限	浙江杭州	浙江杭州	制造业		100%[注 1]	设立

公司						
华东医药（烟台）制药有限公司	山东烟台	山东烟台	制造业		51%[注 1]	非同一控制下企业合并
杭州华东中药饮片有限公司	浙江临安	浙江临安	制造业	60%		非同一控制下企业合并
杭州华东武林大药房有限公司	浙江杭州	浙江杭州	商业	100%		非同一控制下企业合并
杭州培元堂诊所有限公司	浙江杭州	浙江杭州	医疗		100%[注 4]	非同一控制下企业合并
华东宁波医药有限公司	浙江宁波	浙江宁波	商业	51%		非同一控制下企业合并
宁波惊尘冷链物流有限公司	浙江宁波	浙江宁波	服务业		100%[注 5]	设立
宁波幸福缪斯医疗投资管理有限公司	浙江宁波	浙江宁波	商业		100%[注 5]	设立
华东医药（武汉）药业有限公司	湖北武汉	湖北武汉	商业		100%[注 5]	设立
杭州优学企业管理有限公司	浙江杭州	浙江杭州	服务业		100%[注 5]	设立
华东医药宁波销售有限公司	浙江宁波	浙江宁波	商业	100%		非同一控制下企业合并
华东医药温州有限公司	浙江瑞安	浙江瑞安	商业	40%		非同一控制下企业合并
华东医药供应链管理（温州）有限公司	浙江温州	浙江温州	仓储服务业		100%[注 6]	非同一控制下企业合并
温州惠仁健康管理有限公司	浙江瑞安	浙江瑞安	商业		100%[注 6]	设立
浙江惠仁医药连锁有限公司	浙江瑞安	浙江瑞安	商业		100%[注 7]	非同一控制下企业合并
杭州杏国健康管理有限公司	浙江杭州	浙江杭州	商业	100%		设立
杭州杏联医疗管理有限公司	浙江杭州	浙江杭州	商业		100%[注 8]	设立
杭州华晟投资管理有限公司	浙江杭州	浙江杭州	商务服务业	100%		设立
华东医药德清天润有限公司	浙江德清	浙江德清	租赁和商务服务业	62.85%	32.67%[注 9]	非同一控制下企业合并
杭州华东大药房连锁有限公司	浙江杭州	浙江杭州	商业	100%		设立
Huadong Medicine Investment Holding (US) Inc	美国特拉华州	美国特拉华州	商业		100%[注 10]	设立
华东医药供应链管理（杭州）有限公司	浙江杭州	浙江杭州	仓储服务业	100%		非同一控制下企业合并
华东医药供应链管理（金华）有限公司	浙江金华	浙江金华	仓储服务		100%[注 11]	设立
华东医药绍兴有限公司	浙江绍兴	浙江绍兴	商业	100%		非同一控制下企业合并
华东医药丽水有限公司	浙江龙泉	浙江龙泉	商业	60%		非同一控制下企业合并
华东医药湖州有限公司	浙江湖州	浙江湖州	商业	100%		设立

杭州悦行优品健康管理有限公司	浙江杭州	浙江杭州	商业	100%		设立
华东医药(杭州)生物制品有限公司	浙江杭州	浙江杭州	商业	100%		设立
杭州悦可医疗美容诊所有限公司	浙江杭州	浙江杭州	医疗美容	100%		设立
杭州采薇坊香文化创意有限公司	浙江杭州	浙江杭州	商业	100%		设立
华东医药存德(舟山)有限公司	浙江舟山	浙江舟山	商业	100%		非同一控制下企业合并
舟山存德堂医药零售有限公司	浙江舟山	浙江舟山	商业	100%		非同一控制下企业合并
华东医药岱山有限公司	浙江岱山	浙江岱山	商业	70%		非同一控制下企业合并
华东医药医疗器械科技(杭州)有限公司	浙江杭州	浙江杭州	商业	51%		设立
华东医药台州有限公司	浙江台州	浙江台州	商业	51%		设立
华东医药投资控股(香港)有限公司	中国香港	中国香港	投资	100%		设立
华东医药医美投资(香港)有限公司	中国香港	中国香港	投资		100%[注 12]	设立
Sinclair Pharma Limited	英国伦敦	英国伦敦	制造业		100%[注 13]	非同一控制下企业合并
Sinclair Pharma Management Limited	英国伦敦	英国伦敦	投资		100%[注 14]	非同一控制下企业合并
Sinclair Pharma Holdings Limited	英国伦敦	英国伦敦	投资		100%[注 15]	非同一控制下企业合并
Sinclair Pharma GmbH	德国海德堡	德国海德堡	商业		100%[注 16]	非同一控制下企业合并
Sinclair Holdings BV	荷兰阿姆斯特丹	荷兰阿姆斯特丹	投资		100%[注 16]	非同一控制下企业合并
IS Pharma Limited	英国切斯特	英国切斯特	商业		100%[注 16]	非同一控制下企业合并
Sinclair Pharmaceuticals Limited	英国切斯特	英国切斯特	销售		100%[注 16]	非同一控制下企业合并
Sinclair Pharma France Holding SAS	法国巴黎	法国巴黎	投资		100%[注 16]	非同一控制下企业合并
Sinclair Pharmaceutical Espana SL	西班牙马德里	西班牙马德里	商业		100%[注 16]	非同一控制下企业合并
Silhouette Holding Iberia SL	西班牙马德里	西班牙马德里	投资		100%[注 16]	非同一控制下企业合并

Building Health Distribuidora de Productos para a Saude Ltda	巴西圣保罗州	巴西圣保罗州	商业		100%[注 16]	非同一控制下企业合并
Sinclair Korea Limited	韩国首尔	韩国首尔	商业		100%[注 16]	非同一控制下企业合并
Sinclair Life Sciences India Private Limited	印度孟买	印度孟买	销售		100%[注 16]	非同一控制下企业合并
Sinclair Aesthetics de Mexico	墨西哥	墨西哥	销售		100%[注 16]	非同一控制下企业合并
Sinclair Pharma Australia Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	管理		100%[注 17]	设立
AQTIS Medical BV	荷兰乌得勒支	荷兰乌得勒支	制造业		100%[注 18]	非同一控制下企业合并
Sinclair Netherlands IP BV	荷兰乌得勒支	荷兰乌得勒支	管理		100%[注 19]	非同一控制下企业合并
IS Pharmaceuticals Limited	英国切斯特	英国切斯特	销售		100%[注 20]	非同一控制下企业合并
Acorus Therapeutics Limited	英国切斯特	英国切斯特	销售		100%[注 20]	非同一控制下企业合并
Sinclair France SAS	法国里昂	法国里昂	制造		100%[注 21]	非同一控制下企业合并
Silhouette Lift SL	西班牙巴塞罗那	西班牙巴塞罗那	管理		100%[注 22]	非同一控制下企业合并
Silhouette Lift Inc	美国加利福尼亚州	美国加利福尼亚州	管理		100%[注 23]	非同一控制下企业合并
华东医药（杭州）有限公司	浙江淳安	浙江淳安	商业	100%		非同一控制下企业合并
华东医药金华有限公司	浙江金华	浙江金华	商业	100%		设立
华东医药皮肤管理（香港）有限公司	中国香港	中国香港	商业		100%[注 13]	设立
华东宁波医药（香港）有限公司	中国香港	中国香港	商业		100%[注 5]	设立

（1）企业集团的构成

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司持有华东医药温州有限公司40%的股权，派出董事2名，瑞安市人民医院持有华东医药温州有限公司60%的股权，派出董事3名。根据其股东会决议，瑞安市人民医院同意并派出其中一名董事，在董事会表决过程中与本公司董事表决意愿保持一致，本公司能实际控制华东医药温州有限公司。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

注 1: 子公司杭州中美华东制药有限公司持有华东医药(西安)博华制药有限公司 100%股权、持有江苏九阳生物制药有限公司 89.76%股权、持有杭州中美华东制药江东有限公司 100%股权、持有华东医药(烟台)制药有限公司 51%股权。

注 2: 子公司华东医药(西安)博华制药有限公司持有其 65.00%股权。

注 3: 华东医药(西安)博华制药有限公司持有其 76.50%股权,陕西九州制药有限责任公司持有其 23.50%股权。

注 4: 子公司杭州华东武林大药房有限公司持有其 100%股权。

注 5: 子公司华东宁波医药有限公司持有宁波惊尘冷链物流有限公司 100%股权、持有宁波幸福缪斯医疗投资管理有限公司 100%股权、持有华东医药(武汉)药业有限公司 100%股权、持有杭州优学企业管理有限公司 100%股权、持有华东宁波医药(香港)有限公司 100%股权。

注 6: 子公司华东医药温州有限公司持有华东医药供应链管理(温州)有限公司 100%股权、持有温州惠仁健康管理有公司 100%股权。

注 7: 子公司华东医药温州有限公司持有其 100%股权。

注 8: 子公司杭州杏国健康管理有限公司持有其 100%股权。

注 9: 本公司持有其 62.85%股权,子公司杭州华晟投资管理有限公司持有其 32.67%股权。

注 10: 子公司杭州华晟投资管理有限公司持有其 100%股权。

注 11: 子公司华东医药供应链管理(杭州)有限公司持有其 100%股权。

注 12: 子公司华东医药投资控股(香港)有限公司持有其 100%股权。

注 13: 子公司华东医药医美投资(香港)有限公司持有 Sinclair Pharma Limited 100%股权、持有华东医药皮肤管理(香港)有限公司 100%股权。

注 14: Sinclair Pharma Limited 持有其 100%股权。

注 15: Sinclair Pharma Management Limited 持有其 100%股权。

注 16: Sinclair Pharma Holdings Limited 持有其 100%股权。

注 17: Sinclair Pharma holdings limited 持有其 100%股权。

注 18: Sinclair Holdings BV 持有其 100% 股权。

注 19: AQTIS Medical BV 持有其 100% 股权。

注 20: IS Pharma Limited 持有 IS Pharmaceuticals Limited 100% 股权、持有 Acorus Therapeutics Limited 100% 股权。

注 21: Sinclair Pharma France Holding SAS 持有其 100% 股权。

注 22: Silhouette Holding Iberia SL 持有其 100% 股权。

注 23: Silhouette Lift SL 持有其 100% 股权。

(2) 拥有其半数或半数以下表决权的子公司，纳入合并财务报表范围的原因说明

本公司持有华东医药温州有限公司 40% 的股权，派出董事 2 名，瑞安市人民医院持有华东医药温州有限公司 60% 的股权，派出董事 3 名。根据其股东会决议，瑞安市人民医院同意并派出其中一名董事，在董事会表决过程中与本公司董事表决意愿保持一致，本公司能实际控制华东医药温州有限公司。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
杭州华东中药饮片有限公司	40.00%	4,496,955.14	1,120,000.00	50,163,152.74
华东宁波医药有限公司	49.00%	93,925,644.01	49,000,000.00	305,837,754.04
江苏九阳生物制药有限公司	10.24%	2,882,531.28		18,485,380.70
华东医药温州有限公司	60.00%	12,230,634.40		121,441,207.03
华东医药丽水有限公司	40.00%	1,915,739.90	1,008,000.00	29,122,823.68
华东医药台州有限公司	49.00%	-2,127,569.56		12,201,345.58
华东医药（烟台）制药有限公司	49.00%	-2,057,138.96		16,544,802.52

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司持有华东医药温州有限公司 40% 的股权，派出董事 2 名，瑞安市人民医院持有华东医药温州有限公司 60% 的股权，派出董事 3 名。根据其股东会决议，瑞安市人民医院同意并派出其中一名董事，在董事会表决过程中与本公司董事表决意愿保持一致，本公司能实际控制华东医药温州有限公司。

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
杭州华东中药饮片有限公司	152,803,526.35	70,761,229.02	223,564,755.37	98,156,873.55		98,156,873.55	163,737,449.22	71,795,237.04	235,532,686.26	118,567,192.28		118,567,192.28
华东宁波医药有限公司	939,054,470.00	145,202,189.62	1,084,256,659.62	463,373,742.40		463,373,742.40	928,977,779.47	155,741,733.61	1,084,719,513.08	555,521,583.63		555,521,583.63
江苏九阳生物制药有限公司	58,416,627.49	206,524,800.68	264,941,428.17	84,440,270.77		84,440,270.77	33,740,272.09	198,457,015.36	232,197,287.45	79,845,849.61		79,845,849.61
华东医药温州有限公司	946,454,132.75	132,924,402.11	1,079,378,534.86	876,976,523.13		876,976,523.13	1,004,947,645.56	135,746,757.09	1,140,694,402.65	958,676,781.59		958,676,781.59
华东医药丽水有限公司	377,969,849.83	7,180,585.81	385,150,435.64	312,343,376.45		312,343,376.45	307,477,844.68	3,799,554.17	311,277,398.85	240,739,689.40		240,739,689.40
华东医药台州有限公司	207,117,268.50	3,104,791.04	210,222,059.54	185,321,354.27		185,321,354.27	8,232,837.82	1,112,995.36	9,345,833.18	103,149.22		103,149.22
华东医药(烟台)制药有限公司	14,694,209.72	29,475,107.87	44,169,317.59	10,404,414.49		10,404,414.49	14,541,896.10	1,806,074.25	16,347,970.35	10,312,582.73		10,312,582.73

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
杭州华东中	357,129,209	11,242,387.	11,242,387.	13,109,241.	365,227,311	11,125,396.	11,125,396.	30,555,928.

药饮片有限公司	.05	84	84	79	.18	65	65	51
华东宁波医药有限公司	1,666,221,690.42	191,684,987.77	191,684,987.77	277,163,700.59	1,741,397,770.01	229,197,929.45	229,197,929.45	117,054,311.04
江苏九阳生物制药有限公司	133,660,187.18	28,149,719.56	28,149,719.56	26,982,752.32	101,120,975.19	6,088,410.39	6,088,410.39	40,911,598.99
华东医药温州有限公司	2,571,247,127.39	20,384,390.67	20,384,390.67	-54,332,434.71	2,320,906,646.77	15,074,463.71	15,074,463.71	-19,905,889.50
华东医药丽水有限公司	909,828,303.68	4,789,349.74	4,789,349.74	-31,272,272.26	782,574,506.42	3,312,910.23	3,312,910.23	-20,448,528.90
华东医药台州有限公司	271,323,679.44	-4,341,978.69	-4,341,978.69	-17,459,679.99		-757,316.04	-757,316.04	-843,060.05
华东医药(烟台)制药有限公司	8,381,881.39	-4,198,242.77	-4,198,242.77	3,733,171.81	12,867,092.30	4,425,723.99	4,425,723.99	156,839.26

其他说明:

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
华东医药存德(舟山)有限公司	2019.1.31	80.00%	100.00%
舟山存德堂医药零售有限公司	2019.1.31	80.00%	100.00%

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位: 元

	华东医药存德(舟山)有限公司	华东医药存德(舟山)有限公司
购买成本/处置对价	5,400,000.00	1,600,000.00
--现金	5,400,000.00	1,600,000.00
购买成本/处置对价合计	5,400,000.00	1,600,000.00

减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	686,044.89	502,547.00
差额	4,713,955.11	1,097,453.00
其中：调整资本公积	4,713,955.11	1,097,453.00

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
杭州九源基因工程有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	药品生产		21.06%	权益法核算
重庆派金生物科技有限公司	重庆市	重庆市	药物研发		19.35%	权益法核算
杭州汤养元医药有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	医药零售		30.00%	权益法核算
R2 Dermatology, Inc	美国	美国	医药研发		16.60%	权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

注1：子公司杭州中美华东制药有限公司持有杭州九源基因工程有限公司21.06%的股权。

注2：子公司杭州中美华东制药有限公司持有重庆派金生物科技有限公司19.35%的股权。

注3：子公司杭州华东大药房连锁有限公司持有杭州汤养元医药有限公司30%的股权。

注4：子公司杭州华晟投资管理有限公司持有R2 Dermatology, Inc 16.60%的股权。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额				期初余额/上期发生额			
	杭州九源基因工程有限公司	重庆派金生物科技有限公司	杭州汤养元医药有限公司	R2 Dermatology, Inc	杭州九源基因工程有限公司	重庆派金生物科技有限公司	杭州汤养元医药有限公司	R2 Dermatology, Inc
流动资产	557,775,244.96	31,897,591.61	40,899,227.70	35,508,740.73	384,286,160.21		38,599,163.92	

非流动资产	182,978,044.92	47,950,558.95	915,388.40	1,062,858.25	186,351,341.45		1,184,494.86	
资产合计	740,753,289.88	79,848,150.56	41,814,616.10	36,571,598.98	570,637,501.66		39,783,658.78	
流动负债	224,373,187.74	6,478,614.32	17,760,888.34	7,691,097.53	145,307,910.25		17,109,542.90	
非流动负债	1,630,000.00	6,831,689.13			286,000.00			
负债合计	226,003,187.74	13,310,303.45	17,760,888.34	7,691,097.53	145,593,910.25		17,109,542.90	
少数股东权益				-41,306,480.56				
归属于母公司股东权益	514,750,102.14	66,537,847.11	24,053,727.76	70,186,982.01	425,043,591.41		22,674,115.88	
按持股比例计算的净资产份额	108,406,371.51	12,875,073.42	7,216,118.34	11,651,039.01	89,515,143.48		6,802,234.77	
--内部交易未实现利润	-15,145,076.04				-7,399,159.61			
--其他		45,330,872.76		52,260,619.54				
对联营企业权益投资的账面价值	93,261,295.47	58,205,946.18	7,216,118.34	63,911,658.55	82,115,983.87		6,802,234.77	
营业收入	918,143,478.73	24,168,113.21	91,172,195.02		754,497,463.58		97,354,066.84	
净利润	115,706,510.73	-9,271,595.95	4,499,639.42	-30,833,382.24	117,226,839.24		4,714,493.10	
综合收益总额	115,706,510.73	-9,271,595.95	4,499,639.42	-30,833,382.24	117,226,839.24		4,714,493.10	
调整事项	-36,784,803.23				-35,133,333.33			
本年度收到的来自联营企业的股利	5,475,600.00		900,000.00		3,790,800.00		900,000.00	

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

适用 不适用

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务**(1) 信用风险的评价方法**

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等；

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

定性标准

① 债务人发生重大财务困难；

② 债务人违反合同中对债务人的约束条款；

③ 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

④ 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)2、五(一)3、五(一)4、五(一)6之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2019年12月31日，本公司应收账款的12.04% (2018年12月31日：5.62 %)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	655,549,973.27	668,101,024.19	668,101,024.19		
应付票据	613,374,356.61	613,374,356.61	613,374,356.61		
应付账款	3,789,054,234.58	3,789,054,234.58	3,789,054,234.58		
其他应付款	1,365,152,290.99	1,365,152,290.99	1,365,152,290.99		
一年内到期的非流	1,053,231,727.73	1,072,228,774.86	1,072,228,774.86		

动负债				
长期应付款	48,080,030.00	48,080,030.00		48,080,030.00
小计	7,524,442,613.18	7,555,990,711.23	7,507,910,681.23	48,080,030.00

(续上表)

项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	636,693,929.73	640,414,723.99	640,414,723.99		
应付票据	566,955,074.64	566,955,074.64	566,955,074.64		
应付账款	3,905,462,438.68	3,905,462,438.68	3,905,462,438.68		
其他应付款	1,357,207,475.55	1,357,207,475.55	1,357,207,475.55		
一年内到期的非流动负债	40,904,660.77	40,904,660.77	40,904,660.77		
应付债券	1,024,775,764.39	1,064,743,279.67		1,064,743,279.67	
长期应付款	274,759,833.53	274,759,833.53		274,759,833.53	
小计	7,806,759,177.29	7,850,447,486.83	6,510,944,373.63	1,339,503,113.20	

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)2之说明。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(三) 其他权益工具投资	42,009,254.79		199,666,457.26	241,675,712.05
(六) 应收款项融资			683,884,625.14	683,884,625.14
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据：RAPT Therapeutics, INC取自公开市场查询的期末收盘价。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

因被投资单位杭州君澜医药贸易有限公司、MediBeacon Inc的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

因远大医药（中国）有限公司以财务报告为目的需要，委托评估机构对宁波东海银行股份有限公司于2019年12月31日的公允价值进行评估，所以公司按照评估价值作为宁波东海银行股份有限公司公允价值的合理估计进行计量。

对杭州泽曜医药信息咨询有限公司的投资成本按照账面净资产作为公允价值的合理估计进行计量。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例

中国远大集团有限责任公司	北京	投资管理	583,800 万元	41.77%	41.77%
--------------	----	------	------------	--------	--------

本企业的母公司情况的说明

中国远大集团有限责任公司成立于1993年10月27日，法定代表人胡凯军，注册资本：583,800万元。该公司主要经营范围：自营和代理各类商品和技术的进出口（国家限定经营或禁止进出口的商品和技术除外）；原油、燃料油、化工产品、纸浆及其他商品的销售；承办中外合资经营、合作生产和“三来一补”业务；实业投资及投资管理与咨询；企业管理与咨询；技术与信息的开发、转让、培训、咨询服务；组织文化交流、展览展示活动。其控股股东为北京远大华创投资有限公司，持股比例93%，法定代表人胡凯军，注册资本：36,000万元。

本企业最终控制方是胡凯军。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况：

适用 不适用

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
杭州华东医药集团有限公司	本公司第二大股东
杭州华东医药集团贵州中药发展有限公司	本公司第二大股东之下属企业
四川远大蜀阳药业有限责任公司	本公司控股股东之下属企业
远大物产集团有限公司	本公司控股股东之下属企业
常熟雷允上制药有限公司	本公司控股股东之下属企业
雷允上药业集团有限公司	本公司控股股东之下属企业
广东雷允上药业有限公司	本公司控股股东之下属企业
远大医药（中国）有限公司	本公司控股股东之下属企业
北京华新制药有限公司	本公司控股股东之下属企业
北京远大九和药业有限公司	本公司控股股东之下属企业
杭州远大生物制药有限公司	本公司控股股东之下属企业
西安远大新碑林医药有限责任公司	本公司控股股东之下属企业
西安碑林药业股份有限公司	本公司控股股东之下属企业
沈阳药大雷允上药业有限责任公司	本公司控股股东之下属企业

远大医药黄石飞云制药有限公司	本公司控股股东之下属企业
蓬莱诺康药业有限公司	本公司控股股东之下属企业
武汉远大制药集团销售有限公司	本公司控股股东之下属企业
长春雷允上药业有限公司	本公司控股股东之下属企业
云南雷允上理想药业有限公司	本公司控股股东之下属企业
苏州雷允上国药连锁总店有限公司	本公司控股股东之下属企业
远大（上海）融资租赁有限公司	本公司控股股东之下属企业
江苏远大仙乐药业有限公司	本公司控股股东之下属企业
北京炎黄置业有限公司	本公司控股股东之下属企业
北京远大创新物业管理有限责任公司	本公司控股股东之下属企业
上海旭东海普药业有限公司	本公司控股股东下属企业之联营企业
山西远大置业有限责任公司	本公司实际控制人之下属企业
远大产业控股股份有限公司	本公司控股股东之下属企业
上海远大产融投资管理有限公司	本公司实际控制人之下属企业
宁波东海银行股份有限公司	参股企业
杭州君澜医药贸易有限公司	参股企业
杭州汤养元中医门诊部有限公司	本公司联营企业杭州汤养元医药有限公司之子公司
杭州华东医药集团新药研究院有限公司	高管关联（注）
杭州华棣医药科技有限公司	杭州华东医药集团新药研究院有限公司之子公司

其他说明

注：从2019年6月开始，该名高管因董事会换届选举，不再担任本公司董事职位。参照《上海证券交易所上市公司关联交易实施指引》的有关规定，自2019年6月起未来十二个月内，仍将其视同上市公司的关联人，2020年6月起不再认定为关联方。

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
四川远大蜀阳药业有限责任公司	采购药品	52,369,742.68	50,000,000.00	是	39,319,562.00
北京远大九和药业有限公司	采购药品	49,397,009.50	50,000,000.00	否	36,749,475.91
远大医药（中国）有限公司	采购药品	43,257,248.61	35,000,000.00	是	25,929,363.26

杭州九源基因工程有限公司	采购药品	22,570,925.15	60,000,000.00	否	55,657,118.66
云南雷允上理想药业有限公司	采购药品	15,271,576.40	25,000,000.00	否	16,335,503.37
武汉远大制药集团销售有限公司	采购药品	8,845,500.96	8,500,000.00	是	7,356,145.55
沈阳药大雷允上药业有限责任公司	采购药品	7,194,307.74	15,000,000.00	否	12,241,013.45
蓬莱诺康药业有限公司	采购药品	5,311,398.15	25,000,000.00	否	21,139,156.89
西安远大新碑林医药有限责任公司	采购药品	3,239,259.73	500,000.00	是	29,308.88
上海旭东海普药业有限公司	采购药品	3,321,662.40	4,000,000.00	否	2,649,213.08
雷允上药业集团有限公司	采购药品	2,981,572.93	5,000,000.00	否	4,333,688.26
杭州远大生物制药有限公司	采购药品	2,079,563.87	8,500,000.00	否	7,572,446.67
常熟雷允上制药有限公司	采购药品	2,102,202.84	4,000,000.00	否	2,970,132.14
广东雷允上药业有限公司	采购药品	1,267,688.99	3,000,000.00	否	2,147,881.11
长春雷允上药业有限公司	采购药品	752,294.35	1,000,000.00	否	809,462.81
杭州华东医药集团贵州中药发展有限公司	采购药品	493,256.40	0.00	是	
北京华新制药有限公司	采购药品	146,398.16	800,000.00	否	480,690.46
远大医药黄石飞云制药有限公司	采购药品	19,631.73	0.00	是	180,023.23
江苏远大仙乐药业有限公司	采购药品		12,000,000.00	否	9,632,809.17
西安碑林药业股份有限公司	采购药品	9,362.55	0.00	是	4,867,785.63
小计		220,630,603.14			250,400,780.53

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
杭州君澜医药贸易有限公司	销售药品	125,388,658.38	99,769,500.94
杭州汤养元中医门诊部有限公司	销售药品	10,788,033.75	11,485,255.81
杭州九源基因工程有限公司	销售药品	5,538,609.04	9,665,275.34
广东雷允上药业有限公司	销售药品	4,594,786.66	3,346,756.00
雷允上药业集团有限公司	销售药品	4,556,757.95	1,845,325.01
云南雷允上理想药业有限公司	销售药品	1,979,445.23	1,271,197.04
杭州华东医药集团新药研究院有限公司	销售药品	922,600.64	4,173,761.26
杭州汤养元医药有限公司	销售药品	584,147.92	370,828.80
远大物产集团有限公司	销售药品	158,173.85	29,662.57
杭州远大生物制药有限公司	销售药品	157,937.54	62,146.66
山西远大置业有限责任公司	销售药品	90,248.48	1,025.86
长春雷允上药业有限公司	销售药品	61,182.48	53,993.44
宁波东海银行股份有限公司	销售药品	10,458.72	
杭州华东医药集团有限公司	销售药品		23,541.64
上海远大产融投资管理有限公司	销售药品		10,308.19
中国远大集团有限责任公司	销售药品		8,163.79
远大（上海）融资租赁有限公司	销售药品		5,696.12
远大产业控股股份有限公司	销售药品		3,309.09
小 计		154,831,040.64	132,125,747.56

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：无

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

(3) 关联租赁情况

适用 不适用

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方：无

本公司作为被担保方：

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国远大集团有限责任公司	1,000,000,000.00	2015年05月19日	2020年11月18日	否

关联担保情况说明：

注：中国远大集团有限责任公司为本公司发行10亿元企业债券提供担保。

(5) 关联方资金拆借

适用 不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	11,737,500.00	9,190,000.00

(8) 其他关联交易

(1) 公司出租情况

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上年同期确认的租赁收入
杭州华东医药集团有限公司	房租	341,222.86	682,445.72

(2) 公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上年同期确认的租赁费
杭州华棣医药科技有限公司	房租	7,523,809.90	7,523,867.04
北京炎黄置业有限公司	房租	646,335.75	646,335.75

(3) 提供劳务

关联方名称	内容	本期数	上年同期数
杭州华东医药集团有限公司	物业、安保服务	562,264.15	665,094.34
	动力服务		257,488.66
杭州九源基因工程有限公司	动力服务	291,301.29	623,278.55
小计		853,565.44	1,545,861.55

(4) 接受劳务

关联方名称	内容	本期数	上年同期数
北京远大创新物业管理有限责任公司	物业管理费	144,595.89	144,595.89
小计		144,595.89	144,595.89

(5) 购买固定资产

根据杭州中美华东制药有限公司与杭州九源基因工程有限公司签订的《设备出让协议》，杭州中美华

东制药有限公司向杭州九源基因工程有限公司购买利拉鲁肽生产设备一批，受让价格（含税）合计 41,863,049.83 元。

(6) 技术服务

1) 根据杭州中美华东制药有限公司与杭州九源基因工程有限公司签订的一系列《技术开发合同》，杭州九源基因工程有限公司为杭州中美华东制药有限公司提供药品研发技术服务，杭州中美华东制药有限公司 2019 年支付技术服务费 5,920.00 万元，2018 年支付技术服务费 3,505.00 万元。

2) 根据杭州中美华东制药有限公司与杭州华东医药集团新药研究院有限公司签订的一系列《技术服务合同书》，杭州华东医药集团新药研究院有限公司为杭州中美华东制药有限公司提供药品研发技术服务，杭州中美华东制药有限公司 2019 年支付技术服务费 8,115.80 万元，2018 年支付技术服务费 6,700.00 万元。

(7) 新药技术转让

经公司第八届十一次董事会表决通过，2019 年 5 月，杭州中美华东制药有限公司与杭州九源基因工程有限公司签订了《新药技术转让合同》，杭州中美华东制药有限公司以 2,500.00 万元受让对方拥有的利拉鲁肽新药技术（减肥适应症），受让价格系根据坤元资产评估有限公司《资产评估报告》（坤元评报（2018）125 号）为基础确定的。2019 年，杭州中美华东制药有限公司支付新药技术转让款 1,500.00 万元。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	杭州君澜医药贸易有限公司	34,948,869.12	1,747,443.46	23,394,893.34	1,169,744.67
	广东雷允上药业有限公司	4,547,785.68	227,389.28	3,367,160.24	168,358.01
	雷允上药业集团有限公司	4,971,456.13	248,572.81	1,659,969.50	82,998.48
	云南雷允上理想药业有限公司	1,156,965.00	57,848.25	13,242.01	662.10
	杭州九源基因工程有限公司	136,156.90	6,807.85	1,328,759.40	66,437.97
	杭州汤养元医药有限公司	96,534.65	4,826.73		
	长春雷允上药业有限公司	22,160.00	1,108.00	36,600.00	1,830.00
	山西远大置业有限责任公司	14,000.00	700.00	1,190.00	59.50
	杭州汤养元中医门诊部有限公司			724,894.37	36,244.72
	杭州华东医药集团			914,200.00	45,710.00

	新药研究院有限公司				
	杭州华东医药集团有限公司			3,000.00	150.00
小 计		45,893,927.48	2,294,696.38	31,443,908.86	1,572,195.45
预付款项	远大医药(中国)有限公司	9,703,150.87		86,338.18	
	上海旭东海普药业有限公司	124,300.00			
	武汉远大制药集团销售有限公司	55,748.20			
	四川远大蜀阳药业有限责任公司	4,430.00			
	北京华新制药有限公司	41.84			
小 计		9,887,670.91		86,338.18	
其他应收款	杭州华东医药集团有限公司	90,000.00	4,500.00	170,000.00	8,500.00
	北京远大九和药业有限公司	2,067,200.00	206,720.00	2,067,200.00	103,360.00
小 计		2,157,200.00	211,220.00	2,237,200.00	111,860.00
其他非流动资产	杭州华东医药集团新药研究院有限公司	9,200,000.00		9,200,000.00	
小 计		9,200,000.00		9,200,000.00	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	杭州九源基因工程有限公司	23,658,358.26	36,725,540.80
	杭州华东医药集团新药研究院有限公司	20,000,000.00	46,000,000.00
	西安远大新碑林医药有限责任公司	2,056,334.31	143,880.00
	沈阳药大雷允上药业有限责任公司	1,480,000.07	2,107,038.58
	云南雷允上理想药业有限公司	1,608,621.22	2,678,038.82
	长春雷允上药业有限公司	660,763.17	471,052.97
	常熟雷允上制药有限公司	542,478.21	326,093.84

	雷允上药业集团有限公司	440,979.63	1,024,394.96
	西安碑林药业股份有限公司	377,898.82	817,152.79
	广东雷允上药业有限公司	327,928.06	387,499.58
	上海旭东海普药业有限公司	290,199.96	848,432.02
	杭州远大生物制药有限公司	207,739.00	180,336.00
	杭州华东医药集团贵州中药发展有限公司	148,029.53	
	武汉远大制药集团销售有限公司	117,103.53	201,350.28
	远大医药黄石飞云制药有限公司	33,450.77	72,743.98
	蓬莱诺康药业有限公司	23,029.52	
	四川远大蜀阳药业有限责任公司	401.71	4,571.81
	北京远大九和药业有限公司		651,189.26
	北京华新制药有限公司		58,576.00
	杭州华东医药集团有限公司		494.00
小 计		51,973,315.77	92,725,551.69
其他应付款	雷允上药业集团有限公司	2,366.00	453,238.96
	杭州华东医药集团有限公司	19,176.57	
	杭州华东医药集团贵州中药发展有限公司	30,000.00	
小 计		51,542.57	453,238.96

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(一) 重要承诺事项

(1) 2015 年，子公司杭州中美华东制药有限公司与杭州华东医药集团新药研究院有限公司签订了《技术转让合同书》，杭州中美华东制药有限公司以 5,000.00 万元的价格受让其拥有的迈华替尼新药技术，受让价格系根据坤元资产评估有限公司《资产评估报告》（坤元评报〔2015〕686 号）为基础确定的。截至 2019 年 12 月 31 日，杭州中美华东制药有限公司已累计支付 3,000.00 万元。根据《技术转让合同书》，杭州中美华东制药有限公司成功受让迈华替尼新药技术并上市后的前 5 年里，每年需按其相关产品销售净额的 2%提取并支付给杭州华东医药集团新药研究院有限公司技术使用费。2019 年，迈华替尼新药技术尚未上市销售。

(2) 经公司第八届十一次董事会表决通过，2018 年 9 月，子公司杭州中美华东制药有限公司与杭州华东医药集团新药研究院有限公司签订了《技术转让合同》，受让对方拥有的百令片新药技术，受让价格系根据坤元资产评估有限公司《资产评估报告》（坤元评报〔2018〕100 号）为基础确定的。具体方式为：现金部分 4,000.00 万人民币，销售分成按照百令片每年销售收入的 5%进行支付，自百令片正式上市销售之日开始就计算，连续计算满五年为止。截至 2019 年 12 月 31 日，杭州中美华东制药有限公司已累计支付新药技术转让款合计 4,000.00 万元，百令片新药技术尚未上市销售。

(3) 经公司第八届临时董事会表决通过，2017 年 8 月，子公司杭州中美华东制药有限公司与杭州九源基因工程有限公司签订了《新药技术转让合同》，杭州中美华东制药有限公司以 8,000 万元受让对方拥有的利拉鲁肽新药技术，受让价格系根据坤元资产评估有限公司《资产评估报告》（坤元评报〔2016〕432 号）为基础确定的。截至 2019 年 12 月 31 日，杭州中美华东制药有限公司已累计支付新药技术转让款合

计 7,200.00 万元。根据《新药技术转让合同》，杭州中美华东制药有限公司成功受让利拉鲁肽新药技术并上市后的前 6 年里，每年需按其相关产品销售净额的 3%提取并支付给杭州九源基因工程有限公司技术使用费。2019 年，利拉鲁肽新药技术尚未上市销售。

(4) 2017 年 12 月 21 日，子公司杭州中美华东制药有限公司与美国 VTV 公司签订了《License Agreement》。美国 VTV 公司独家许可杭州中美华东制药有限公司于区域内使用其拥有的治疗 2 型糖尿病的产品 TTP273 的知识产权并进行商业化，包括但不限于进行技术开发、临床研究、申请监管部门批准、专利或商标注册、生产以及在区域内的所有商业化行为。根据协议，杭州中美华东制药有限公司应分阶段支付美国 VTV 公司许可费用总额 3,300 万美元，并且杭州中美华东制药有限公司应结合产品实际销售情况(年净销售额 1 亿美元以上至 7.5 亿美元)分四个节点支付销售里程碑款项累计最高不超过 5,000 万美元。此外，在约定的销售分成期间内，杭州中美华东制药有限公司还应根据该产品的每年净销售额按照 1%-10%的比例区间支付销售分成给美国 VTV 公司。杭州中美华东制药有限公司于 2018 年支付许可费首付款 800 万美元。

(5) 截至 2019 年 12 月 31 日，本公司向银行申请开立的尚处在有效期内的信用证余额为人民币 17,084,900.00 元，欧元 3,216,348.10 元，美元 9,845,000.00 元；本公司向银行申请开立的尚处在有效期内的保函余额为人民币 152,753.00 元。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

Sinclair Pharma Limited 主要诉讼事项说明

1. 2018 年 3 月，因 Sinclair Pharma Limited 与原阿联酋地区代理商 Medica 终止合同，对方提出索赔要求，截至 2019 年 12 月 31 日，Sinclair Pharma Limited 就该事项共计提了包括本金和利息在内的预计负债合计 122.90 万英镑

2. 2018 年 10 月，因 Sinclair Pharma Limited 与 Perfectha 产品的销售商代理发生合同纠纷，对方提出索赔要求，截至 2019 年 12 月 31 日，Sinclair Pharma Limited 就该事项共计提了包括本金和利息在内的预计负债合计 394.40 万英镑。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	489,946,673.44
经审议批准宣告发放的利润或股利	489,946,673.44

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

（一）股东股份被质押情况

截至 2020 年 4 月 26 日，中国远大集团有限责任公司所持有本公司股份累计被质押的数量为 255,224,000 股，占本公司总股本的 14.59%，无股份冻结情况。

（二）对外投资事项

1. 杭州中美华东制药有限公司增资重庆派金生物科技有限公司

子公司杭州中美华东制药有限公司对重庆派金生物科技有限公司进行增资，根据杭州中美华东制药有限公司与重庆派金生物科技有限公司签订的《关于重庆派金生物科技有限公司之增资及股权转让协议书》，杭州中美华东制药有限公司出资 1.5 亿元认缴重庆派金生物科技有限公司 74.39 万元注册资本，增资及股权转让完成后，杭州中美华东制药有限公司累计认缴注册资本 122.39 万元，占增资完成后重庆派金生物科技有限公司注册资本总额 307.51 万元的 39.80%，重庆派金生物科技有限公司已于 2020 年 1 月 16 日办妥工商变更登记。截至本财务报表批准报出日，杭州中美华东制药有限公司已根据合同约定支付增资及股权转让款 1.3 亿元。

2. 杭州中美华东制药有限公司成立浙江琿达生物科技有限公司

经本公司投资审批委员会审批，同意子公司杭州中美华东制药有限公司出资 1,000.00 万元成立浙江琿达生物科技有限公司。浙江琿达生物科技有限公司注册资本 1,000.00 万元，杭州中美华东制药有限公司持股比例 100.00%。浙江琿达生物科技有限公司已于 2020 年 1 月 8 日办妥公司注册登记手续，杭州中美华东制药有限公司于 2020 年 3 月 3 日缴付首期出资款 500.00 万元。

3. 注销孙公司宁波幸福缪斯医疗投资管理有限公司

2020 年 1 月 2 日，子公司华东医药宁波有限公司董事会审议通过《关于注销宁波幸福缪斯医疗投资管理有限公司的决议》，宁波幸福缪斯医疗投资管理有限公司已于 2020 年 3 月 10 日办妥工商注销登记。

4. 华东医药宁波有限公司投资宁波睿晖生物科技有限公司

2020 年 2 月 20 日，子公司华东医药宁波有限公司董事会审议通过《关于成立宁波睿晖生物科技有限公司的决议》，宁波睿晖生物科技有限公司注册资本 700.00 万元，华东医药宁波有限公司认缴注册资本 175 万元，持股比例为 25%。宁波睿晖生物科技有限公司已于 2020 年 3 月 3 日办妥工商登记。

(三) 阿卡波糖片第二批全国药品集中采购未中标

2020 年 1 月 17 日，子公司杭州中美华东制药有限公司参加了国家组织药品集中采购和使用联合采购办公室（以下简称“联合采购办公室”）组织实施的第二批国家组织药品集中采购的投标。杭州中美华东制药有限公司已通过国家药品监督管理局仿制药质量和疗效一致性评价的产品阿卡波糖片（商品名：卡博平）参与了本次投标，经联合采购办公室开标并根据规则评标后，杭州中美华东制药有限公司阿卡波糖片本次因价格因素未能中标。

(四) 新型冠状病毒感染的肺炎疫情的影响

新型冠状病毒感染的肺炎疫情（以下简称新冠疫情）于 2020 年 1 月在全国爆发。为防控新冠疫情，全国各地政府均出台了新冠疫情防控措施。公司主要经营地位于浙江省杭州市，受新冠疫情影响，公司春节后复工时间由原 2020 年 2 月 1 日延迟至 2020 年 2 月 10 日，复工后，公司在重点做好疫情防控保障工作的基础上逐步恢复全面有序生产及经营。

公司全资子公司 Sinclair Pharma Limited 总部位于英国伦敦，为公司国际化医美业务运营平台，销售遍及全球 60 多个国家和地区。截止本次资产负债表日，新冠疫情对其运营未产生明显影响。但自 2020 年 2 月份开始，新冠疫情已在全球爆发，预计将对公司全球医美业务的拓展产生较大不利影响，但截止目前该影响还难以准确评估。

(五) 资产负债表日后利润分配情况说明

2020 年 4 月 26 日，本公司董事会第九届第四次会议审议通过《公司 2019 年度利润分配预案》，以公司总股本 1,749,809,548 股为基数，每 10 股派发现金股利 2.8 元（含税），分配总额为 489,946,673.44

元。不送红股，不以资本公积金转增股本。

(六) 2020 年 4 月 26 日，本公司董事会第九届第四次会议审议通过《关于公司预计 2020 年度发生的日常关联交易的议案》，2020 年度内预计本公司及子公司与关联方发生日常性关联交易金额为 57,506 万元，其中与中国远大集团有限责任公司及其关联企业发生日常性关联交易为 22,430 万元，与杭州华东医药集团有限公司及其关联企业发生日常性关联交易为 861 万元，与其它关联企业发生日常性关联交易为 34,215 万元。

(七) 会计政策变更

财政部于 2017 年度颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》，公司自 2020 年 1 月 1 日起执行上述新收入准则，预计不会对公司财务报表产生重大影响。公司将自 2020 年第一季度报告起，按新收入准则要求进行财务报表列报。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

适用 不适用

(2) 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

适用 不适用

(2) 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以行业分部为基础确定报告分部。分别对制造业务、商业业务及总部业务等的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	商业	制造业	国际医美	总部	分部间抵销	合计
主营业务收入	25,040,535,000 .13	10,854,454,097 .25	509,190,691.24		1,026,373,596. 07	35,377,806,192 .55
主营业务成本	23,139,957,397 .82	1,800,632,024. 12	140,481,356.33		1,025,240,830. 27	24,055,829,948 .00
资产总额	10,458,768,286 .07	8,405,503,749. 38	2,394,451,004. 91	6,384,280,018. 87	6,179,028,912. 60	21,463,974,146 .63
负债总额	4,180,201,105. 70	2,576,646,621. 91	540,624,203.42	1,624,233,196. 46	324,355,220.73	8,597,349,906. 76

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4) 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1. 非公开发行限售股上市流通情况说明

截至2019年12月31日，本公司股份总数1,749,809,548股。其中，有限售条件的流通股份：A股25,245股；无限售条件的流通股份：A股1,749,784,303股。

2. 截至2019年12月31日，股东股份被质押情况如下：

股东名称	质押股数	质押开始日期	质押到期日	质权人	本次质押占其所持股份比例	用途
中国远大集团有限责任	37,860,000	2019/05/22	至质权人办理解除质押登记手续之日止	平安证券股份有限公司	5.18%	融资

公司	48,000,000	2019/02/21	至质权人办理解除质押登记手续之日止	华能贵诚信托有限公司	6.57%	融资
	48,000,000	2019/03/05	至质权人办理解除质押登记手续之日止		6.57%	融资
	64,000,000	2016/03/03	至质权人办理解除质押登记手续之日止	北京银行股份有限公司	8.76%	融资
	17,544,000	2019/03/19	至质权人办理解除质押登记手续之日止	中信建投证券股份有限公司	2.40%	融资
	8,560,000	2019/07/11	至质押双方办理解除质押登记手续之日止	公司	1.17%	融资
	24,000,000	2019/03/21	至质押双方办理解除质押登记手续之日止	国盛证券有限责任公司	3.28%	融资
小计	247,964,000				33.92%	

截至2019年12月31日，中国远大集团有限责任公司所持有本公司股份累计被质押的数量为247,964,000股，占本公司总股本的14.17%，无股份冻结情况。

8、其他

根据公司与杭州市下城区城市建设投资发展集团有限公司签订的《国有土地上非住宅房屋搬迁补偿协议》，公司位于长浜路336号房屋属于杭州市下城区城中村改造工程红线范围内，参照《国有土地上房屋征收与补偿条例》和杭州市国有土地上房屋征收补偿等相关政策规定，由杭州市下城区城市建设投资发展集团有限公司对本公司的房屋搬迁予以全货币补偿。截止2019年12月31日，公司已配合完成相关资产的转移和拆除工作并确认资产处置收益114,481,393.83元。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	689,224.65	0.02%	689,224.65	100.00%		3,994,807.03	0.12%	3,994,807.03	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	3,796,504,288.27	99.98%	194,707,437.43	5.13%	3,601,796,850.84	3,342,188,715.79	99.88%	172,292,763.95	5.16%	3,169,895,951.84
其中：										

合计	3,797,193,512.92	100.00%	195,396,662.08	5.15%	3,601,796,850.84	3,346,183,522.82	100.00%	176,287,570.98	5.27%	3,169,895,951.84
----	------------------	---------	----------------	-------	------------------	------------------	---------	----------------	-------	------------------

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
开化县医药有限责任公司	366,419.36	366,419.36	100.00%	预计无法收回
杭州江干爱达康复医院	322,805.29	322,805.29	100.00%	预计无法收回
合计	689,224.65	689,224.65	--	--

按单项计提坏账准备:

√ 适用 □ 不适用

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	3,764,733,312.72	188,236,665.64	5.00%
1-2年	19,419,760.84	1,941,976.08	10.00%
2-3年	6,122,256.15	1,224,451.23	20.00%
3-4年	5,596,233.24	2,798,116.62	50.00%
4-5年	632,487.32	505,989.86	80.00%
5年以上	238.00	238.00	100.00%
合计	3,796,504,288.27	194,707,437.43	--

确定该组合依据的说明: 无

按组合计提坏账准备: 无

确定该组合依据的说明: 无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1年以内(含1年)	3,765,099,732.08
1至2年	19,419,760.84
2至3年	6,122,256.15
3年以上	6,551,763.85

3 至 4 年	5,919,038.53
4 至 5 年	632,487.32
5 年以上	238.00
合计	3,797,193,512.92

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	3,994,807.03	366,419.36	934,143.88	2,737,857.86		689,224.65
按组合计提坏账准备	172,292,763.95	24,082,195.79		1,667,522.31		194,707,437.43
合计	176,287,570.98	24,448,615.15	934,143.88	4,405,380.17		195,396,662.08

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本期无重要的应收账款核销情况。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
华东医药湖州有限公司	196,469,995.26	5.17%	9,823,499.76
A2	180,356,381.98	4.75%	9,065,789.69
华东医药台州有限公司	172,378,186.99	4.54%	8,618,909.35
华东医药绍兴有限公司	160,348,975.82	4.22%	8,017,448.79
华东医药丽水有限公司	95,654,502.80	2.52%	4,782,725.14
合计	805,208,042.85	21.20%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

 适用 不适用

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	857,127,207.17	671,375,825.45
合计	857,127,207.17	671,375,825.45

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

 适用 不适用

2) 重要逾期利息

 适用 不适用

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

 适用 不适用

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

 适用 不适用

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	24,968,118.94	26,853,930.11
拆借款	868,345,018.84	663,105,092.72
应收暂付款	31,313,599.79	21,400,442.25
其他	15,629,705.24	16,840,572.25
合计	940,256,442.81	728,200,037.33

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	25,372,743.79	17,588,724.97	13,862,743.12	56,824,211.88
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	---	---	---	---
--转入第二阶段	-13,618,135.86	13,618,135.86		
--转入第三阶段		-10,711,623.31	10,711,623.31	
本期计提	15,925,199.55	6,741,034.20	3,638,790.01	26,305,023.76
2019 年 12 月 31 日余额	27,679,807.48	27,236,271.72	28,213,156.44	83,129,235.64

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	553,596,149.62
1 至 2 年	272,362,717.17
2 至 3 年	107,116,233.13
3 至 4 年	653,600.75
4 至 5 年	323,163.53
5 年以上	6,204,578.61
合计	940,256,442.81

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	56,824,211.88	26,305,023.76				83,129,235.64

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
杭州中美华东制药江东有限公司	借款	190,000,000.00	1年以内	20.21%	9,500,000.00
华东医药宁波销售有限公司	借款	55,000,000.00	1年以内	5.85%	2,750,000.00
	借款	30,000,000.00	1-2年	3.19%	3,000,000.00
	借款	75,000,000.00	2-3年	7.98%	15,000,000.00
华东医药湖州有限公司	借款	30,000,000.00	1年以内	3.19%	1,500,000.00
	借款	100,000,000.00	1-2年	10.64%	10,000,000.00
华东医药丽水有限公司	借款	90,000,000.00	1年以内	9.57%	4,500,000.00
华东医药存德(舟山)有限公司	借款	30,000,000.00	1年以内	3.19%	1,500,000.00
	借款	40,000,000.00	1-2年	4.25%	4,000,000.00
合计	--	640,000,000.00	--	68.07%	51,750,000.00

6) 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□ 适用 √ 不适用

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,809,521,228.65		4,809,521,228.65	4,324,003,989.90		4,324,003,989.90
合计	4,809,521,228.65		4,809,521,228.65	4,324,003,989.90		4,324,003,989.90

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
杭州中美华东制药有限公司	2,305,386,254.76					2,305,386,254.76	
杭州华晟投资管理有限公司	23,828,600.00	143,000,000.00				166,828,600.00	
杭州华东大药房连锁有限公司	15,295,800.00					15,295,800.00	
华东医药德清天润有限公司	5,618,411.54					5,618,411.54	
华东宁波医药有限公司	3,315,000.00					3,315,000.00	
杭州华东中药饮片有限公司	11,067,100.00					11,067,100.00	
华东医药供应链管理(杭州)有限公司	86,500,000.00					86,500,000.00	
华东医药温州有限公司	32,190,000.00					32,190,000.00	
杭州华东武林大药房有限公司	15,000,000.00					15,000,000.00	

华东医药宁波销售有限公司	58,600,000.00					58,600,000.00	
华东医药绍兴有限公司	59,532,000.00					59,532,000.00	
华东医药湖州有限公司	80,000,000.00					80,000,000.00	
杭州悦行优品健康管理有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
华东医药(杭州)生物制品有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
华东医药丽水有限公司	40,350,000.00					40,350,000.00	
杭州悦可医疗美容诊所有限公司	3,011,908.84					3,011,908.84	
杭州采薇坊文化创意有限公司	3,000,000.00					3,000,000.00	
杭州杏国健康管理有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
华东医药医疗器械科技(杭州)有限公司	5,100,000.00					5,100,000.00	
华东医药存德(舟山)有限公司	19,200,000.00	5,400,000.00				24,600,000.00	
舟山存德堂医药零售有限公司	5,520,000.00	1,600,000.00				7,120,000.00	
华东医药岱山有限公司							
华东医药台州有限公司	5,100,000.00	10,200,000.00				15,300,000.00	
华东医药投资控股(香港)有限公司	1,521,388.914.76	195,257,400.00				1,716,646.314.76	
华东医药(杭州)有限公司		50,059,838.75				50,059,838.75	

华东医药金华有限公司		80,000,000.00				80,000,000.00	
合计	4,324,003,989.90	485,517,238.75				4,809,521,228.65	

(2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

(3) 其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	18,601,622,341.77	17,632,008,514.18	16,934,824,854.34	16,057,953,147.01
其他业务	13,530,133.25	550,788.81	14,376,098.69	526,117.33
合计	18,615,152,475.02	17,632,559,302.99	16,949,200,953.03	16,058,479,264.34

是否已执行新收入准则

是 否

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	854,192,000.00	785,035,786.74
票据贴现息	-16,172,007.27	
资金拆借利息收入	46,114,506.15	
银行理财产品投资收益		10,511,544.74
合计	884,134,498.88	795,547,331.48

6、其他

无

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	109,574,836.97	主要系本期确认房屋拆迁款所致。
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	4,407,536.93	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	112,527,883.18	主要系本期子公司中美华东和华东宁波公司确认政府补助款所致。
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	1,896,979.79	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	77,976,120.18	主要系本期 Sinclair 产品权益或有对价调整所致。
减：所得税影响额	47,542,186.99	
少数股东权益影响额	20,159,885.47	
合计	238,681,284.59	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	25.29%	1.61	1.61
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	23.15%	1.47	1.47

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

无

第十三节 备查文件目录

- （一）载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务会计报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

华东医药股份有限公司

董事长：吕梁

二〇二〇年四月二十八日